

Z...

Stichting Kees Eijrond Fonds

Utrecht

inzake

**de jaarrekening 2016**

**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 2016	5
Staat van baten en lasten over 2016	7
Grondslagen	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	12
<b>Bijlagen</b>	
Verslag van het Bestuur	14

ADAM VAN VIANENSTRAAT 13 - 2871 VP SCHOONHOVEN  
TELEFOON 0182 38 22 66 - TELEFAX 0182 38 70 80  
INFO@ZWANENPARTNERS.COM

BTW.NR: - NL8083.40.682.B.01  
IBAN NR: - NL96ABNA0557358310

Stichting Kees Eijrond Fonds  
Utrecht

Utrecht, 22 december 2017

Referentie: CZ

Betreft: jaarrekening 2016

Geacht bestuur,

## OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarstukken 2016 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 en initiëren van culturele projecten, die een duidelijke bijdrage leveren aan de ontwikkeling en profilering van de culturele uitstraling van de stad Utrecht op landelijk en Europees (internationaal) niveau. De culturele projecten dienen te liggen binnen het gebied van literatuur, muziek, dans, toneel, architectuur en beeldende kunst.

## VERGELIJKEND OVERZICHT VAN HET RESULTAAT

(in duizenden euro's)	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
Baten	1.093	19	44
Lasten	<u>39</u>	<u>130</u>	<u>23</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>1.054</u></u>	<u><u>-111</u></u>	<u><u>21</u></u>

## VERGELIJKEND OVERZICHT VAN DE BALANS

(in duizenden euro's)	<u>2016</u>		<u>2015</u>		<u>2014</u>	
	€	%	€	%	€	%
<b>Activa</b>						
Financiële vaste activa	2.101	99.4	1.024	97.7	1.105	94.9
Vlottende activa	4	0.2	6	0.6	50	4.3
Liquide middelen	<u>8</u>	<u>0.4</u>	<u>18</u>	<u>1.7</u>	<u>9</u>	<u>0.8</u>
	<u><u>2.113</u></u>	<u><u>100.0</u></u>	<u><u>1.048</u></u>	<u><u>100.0</u></u>	<u><u>1.164</u></u>	<u><u>100.0</u></u>
<b>Passiva</b>						
Eigen vermogen	2.093	99.1	1.040	99.2	1.151	98.9
Kortlopende passiva	<u>20</u>	<u>0.9</u>	<u>8</u>	<u>0.8</u>	<u>13</u>	<u>1.1</u>
	<u><u>2.113</u></u>	<u><u>100.0</u></u>	<u><u>1.048</u></u>	<u><u>100.0</u></u>	<u><u>1.164</u></u>	<u><u>100.0</u></u>

**FINANCIËLE POSITIE**

Het werkkapitaal is nu als volgt weer te geven:

(in duizenden euro's)	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
Vlottende activa	4	6	50
Liquide middelen	8	18	9
	<u>12</u>	<u>24</u>	<u>59</u>
Kortlopende passiva	20	8	13
Werkkapitaal	-8	<u>16</u>	<u>46</u>
	<u>16</u>		
Mutatie werkkapitaal in 2016	<u>-24</u>		

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

(in duizenden euro's)	<u>2016</u>	
	€	€
<b>Herkomst</b>		
Resultaat	1.054	
Afschrijvingen	<u>-</u>	
Cash flow		1.054
<b>Besteding</b>		
Mutatie deelnemingen		<u>1.078</u>
		<u>-24</u>

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

Hoogachtend,  
Van der Zwan & partners

  
C. van der Zwan, RB

## SAMENSTELLINGSVERKLARING

### Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2016 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



C. van der Zwan, RB

Z...

## BALANS PER 31 DECEMBER 2016

### Activa

	2016		2015	
	€	€	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>				
Deelnemingen	1.726.639		648.655	
Lening u/g	<u>375.000</u>		<u>375.000</u>	
		2.101.639		1.023.655
<b>Vlottende activa</b>				
Rekening-courant groepsmaatschappijen	-		535	
Overige vorderingen	<u>3.750</u>		<u>5.667</u>	
		3.750		6.202
<b>Liquide middelen</b>				
Bankiers		7.833		18.324
		<u>2.113.222</u>		<u>1.048.181</u>





Z...

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Ontvangen rente	15.028		19.162	
Resultaat uit deelnemingen	1.077.984		-	
Bijzondere baten	-		250	
		1.093.012		19.412
<b>Lasten</b>				
Verstreckte subsidies of giften	28.500		21.000	
Overige bedrijfskosten	10.948		1.900	
Resultaat uit deelnemingen	-		106.346	
Bijzondere lasten	-		1.000	
		39.448		130.246
<b>Resultaat</b>		<u>1.053.564</u>		<u>-110.834</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>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
<i>Deelnemingen</i>		
Ottone B.V.		
Balans per 1 januari	193.655	1
Mutatie boekjaar	<u>1.077.984</u>	<u>193.654</u>
Balans per 31 december	<u>1.271.639</u>	<u>193.655</u>

Het eigen vermogen van de deelneming per 31 december 2016 bedraagt € 1.271.639.

Het resultaat over 2016 van de deelneming bedraagt € 122.984.

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	5.000
Mutatie boekjaar	<u>-</u>	<u>450.000</u>
Balans per 31 december	<u>455.000</u>	<u>455.000</u>

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

Totaal deelnemingen	<u>1.726.639</u>	<u>648.655</u>
---------------------	------------------	----------------

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

Rente 4,0%. Aflossing uiterlijk op 1 oktober 2020.

Er zijn geen zekerheden gesteld.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Rekening-courant groepsmaatschappijen</i>		
Ottone B.V.		
Mutaties boekjaar	-	535
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>535</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Rente lening u/g Ottone B.V.	-	5.667
Rente lening u/g Eijrond Beheer B.V.	<u>3.750</u>	<u>-</u>
	<u>3.750</u>	<u>5.667</u>
<b>Liquide middelen</b>		
<i>Bankiers</i>		
F. van Lanschot Bankiers, rekening-courant	7.302	7.388
ABN♦AMRO Bank, rekening-courant	421	888
ABN♦AMRO Bank, spaarrekening	109	10.048
ABN♦AMRO Bank, vermogens spaarrekening	<u>1</u>	<u>-</u>
	<u>7.833</u>	<u>18.324</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
<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	833.726	944.560
Winstbestemming	<u>1.053.564</u>	<u>-110.834</u>
Balans per 31 december	<u>1.887.290</u>	<u>833.726</u>

### **Kortlopende passiva**

#### *Rekening-courant groepsmaatschappijen*

Ottone B.V.

Saldo per 1 januari	-535	-
Mutaties boekjaar	3.333	-
Rente 3,0% over het gemiddelde saldo	<u>34</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u>2.832</u>	<u>-</u>

#### *Crediteuren*

Verschuldigd per 31 december volgens crediteurenadministratie	<u>675</u>	<u>280</u>
---	------------	------------

#### *Overige kortlopende schulden*

Accountantskosten	1.000	1.000
Nog te betalen subsidies	<u>15.250</u>	<u>7.000</u>
	<u>16.250</u>	<u>8.000</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
<i>Ontvangen rente</i>		
Rente lening u/g Ottone B.V.	-	11.667
Rente lening u/g Eijrond Beheer B.V.	15.000	4.909
Rente rekening-courant Ottone B.V.	-34	-
Bankrente	62	2.586
	<u>15.028</u>	<u>19.162</u>
 <i>Resultaat uit deelnemingen</i>		
Mutatie waardering Ottone B.V.	<u>1.077.984</u>	<u>-</u>
 <i>Bijzondere baten</i>		
Verjaring bijdrage Uitgeverij IJzer	<u>-</u>	<u>250</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Lasten</b>		
<i>Verstrekte subsidies of giften</i>		
Nederlands Film Festival	5.000	5.000
Stichting PANN	2.500	2.500
Stichting Tango Touch	1.500	1.500
St. Utrecht Centrum voor Historie en Cultuur	750	-
Literatuurhuis	5.000	5.000
Stichting Joods Monument Utrecht	-	-
Museum Dirkje Kuik	-	1.000
Dutch Harp Festival	5.000	2.500
Nederlandse Tuinenstichting	250	1.000
Johanette Zomer	2.500	2.500
Stichting Louis Hartlooper	500	-
Ateliergroep TIJ	500	-
Stichting Vrienden Utrechts Archief	750	-
Utrechts Klokkenluidersgilde	750	-
Nederlands Kamerkoor	2.500	-
Le Guess Who? Festival	1.000	-
	<u>28.500</u>	<u>21.000</u>
 <i>Overige bedrijfskosten</i>		
Accountantskosten	1.486	786
Advieskosten derden	5.619	-
Kosten website	1.489	-
Bankkosten	330	288
Overige algemene kosten	2.024	830
Betalingskortingen en verschillen	-	-4
	<u>10.948</u>	<u>1.900</u>
 <i>Resultaat uit deelnemingen</i>		
Mutatie waardering Ottone B.V.	<u>-</u>	<u>106.346</u>
 <i>Bijzondere lasten</i>		
Extra bijdrage Stichting Pann	<u>-</u>	<u>1.000</u>



# *Stichting Kees Eijrond Fonds*

## Verslag van het bestuur over het jaar 2016

De Stichting Kees Eijrond Fonds werd opgericht op 20 maart 1991.

Sinds 1 januari 2008 heeft onze stichting de status van een algemeen nut beogende instelling, "ANBI".

Het stichtingsbestuur was in het boekjaar 2016 als volgt samengesteld:

Kees Eijrond	(voorzitter, initiator)
Naush Kanji	(bestuurder)
Ari Doeser	(secretaris)
Erik van Toor	(penningmeester)

Sinds 2005 komt het volledige stichtingsbestuur in ieder geval twee maal per jaar bij elkaar. Tijdens deze bijeenkomsten worden onder andere de individuele subsidie-aanvragen besproken.

In 2014 is er een nieuw subsidiebeleid ingezet om de versnippering van gelden te voorkomen. Daartoe zijn er meerjarenafspraken gemaakt met een zestal culturele instellingen/partners. Het betreffen: Nederlands Film Festival, Stichting Tango Touch, Dutch Harp Festival, Het Literatuurhuis, Stichting PANN en Utrecht Centrum voor Historie. Dit zijn de culturele partners voor de jaren 2014 t/m 2016. Daarnaast is er nog een beperkt budget voor een klein aantal incidentele aanvragen.

De culturele partners kunnen per drie jaar wisselen alsmede de spreiding over de diverse kunstuitingen.

De fondsen waarover de Stichting jaarlijks kan beschikken, worden onder andere gevormd door rentebaten op het aan de Stichting toekomende vermogen en winst uit deelneming. Het Bestuur streeft ernaar de volledige rentebaten jaarlijks aan subsidies uit te keren. Indien er in een bepaald jaar geen sprake is van een volledige uitkering, staan deze bedragen in de daaropvolgende jaren alsnog ter beschikking van het bestuur om toe te kennen aan projecten.

In 2016 werden 37 subsidieverzoeken ontvangen. Hiervan werden er, naast de zes culturele partners, zeven toegekend, te weten: Louis Hartcooper Complex, Utrechts Klokkeluidersgilde, Vrienden Utrechts Archief, Ateliergroep TIJ, Le Guess Who?, Nederlands Kamerkoor en Johannette Zomer. Het hiermee gemoeide bedrag aan totaal toegekende subsidies bedroeg € 28.500.



# *Stichting Kees Eijrond Fonds*

In 2016 werd voor een totaal bedrag van € 20.250 aan subsidies daadwerkelijk uitbetaald. Daarvan had € 5.000,= betrekking op het boekjaar 2015.

Een volledig overzicht met de hierin opgenomen gevraagde, toegekende en uitbetaalde subsidies ligt bij het secretariaat van de Stichting ter inzage en is bijgevoegd bij de jaarstukken.

De culturele diversiteit kwam in de toekenning van de subsidies goed naar voren; zang en dans in diverse vormen, theater in brede zin, opera, film en literatuur.

Namens het Bestuur,

A.C. Doeser, secretaris

November 2017