

Stichting Kees Eijrond Fonds

Utrecht

inzake

de jaarrekening 2015

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 2015	5
Staat van baten en lasten over 2015	7
Grondslagen	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	13
Bijlagen	
Verslag van het Bestuur	15

Stichting Kees Eijrond Fonds

Utrecht

Utrecht, 20 mei 2016

Referentie: CZ

Betreft: jaarrekening 2015

Geacht bestuur,

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarstukken 2015 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)	2015	2014	2013
	€	€	€
Baten	19	44	37
Lasten	130	23	27
Resultaat	-111	21	10

VERGELIJKEND OVERZICHT VAN DE BALANS

(in duizenden euro's)	2015		2014		2013	
	€	%	€	%	€	%
Activa						
Financiële vaste activa	1.024	97.7	1.105	94.9	1.105	96.2
Vlottende activa	6	0.6	50	4.3	7	0.6
Liquide middelen	18	1.7	9	0.8	37	3.2
	<u>1.048</u>	<u>100.0</u>	<u>1.164</u>	<u>100.0</u>	<u>1.149</u>	<u>100.0</u>
Passiva						
Eigen vermogen	1.040	99.2	1.151	98.9	1.130	98.3
Kortlopende passiva	8	0.8	13	1.1	19	1.7
	<u>1.048</u>	<u>100.0</u>	<u>1.164</u>	<u>100.0</u>	<u>1.149</u>	<u>100.0</u>

FINANCIËLE POSITIE

Het werkkapitaal is nu als volgt weer te geven:

(in duizenden euro's)	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€	€
Vlottende activa	6	50	7
Liquide middelen	<u>18</u>	<u>9</u>	<u>37</u>
	24	59	44
Kortlopende passiva	<u>8</u>	<u>13</u>	<u>19</u>
Werkkapitaal	<u>16</u>	<u>46</u>	<u>25</u>
	46		
Mutatie werkkapitaal in 2015	<u>-30</u>		

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

(in duizenden euro's)	<u>2015</u>	
	€	€
Herkomst		
Resultaat	-111	
Afschrijvingen	<u>-</u>	
Cash flow		-111
Aflossing leningen u/g		<u>725</u>
		614
Besteding		
Mutatie deelnemingen		<u>644</u>
		<u>-30</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 2015 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

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

Activa

	<u>2015</u>		<u>2014</u>	
	€	€	€	€
Financiële vaste activa				
Deelnemingen	648.655		5.001	
Leningen u/g	<u>375.000</u>		<u>1.100.000</u>	
		1.023.655		1.105.001
Vlottende activa				
Rekening-courant groepsmaatschappijen	535		-	
Debiteuren	-		38.120	
Overige vorderingen	<u>5.667</u>		<u>12.000</u>	
		6.202		50.120
Liquide middelen				
Bankiers		18.324		8.708
		<u>1.048.181</u>		<u>1.163.829</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	<u>2015</u>		<u>2014</u>	
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen rente	19.162		44.177	
Bijzondere baten	<u>250</u>		<u>-</u>	
		19.412		44.177
Lasten				
Verstekte subsidies of giften	21.000		16.000	
Overige bedrijfskosten	1.900		2.540	
Resultaat uit deelnemingen	106.346		4.919	
Bijzondere lasten	<u>1.000</u>		<u>-</u>	
		<u>130.246</u>		<u>23.459</u>
Resultaat		<u><u>-110.834</u></u>		<u><u>20.718</u></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>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
<i>Deelnemingen</i>		
Ottone B.V.		
Balans per 1 januari	1	4.920
Mutatie boekjaar	193.654	-4.919
Balans per 31 december	<u>193.655</u>	<u>1</u>
Het eigen vermogen van de deelneming per 31 december 2015 bedraagt € 193.655.		
Het resultaat over 2015 van de deelneming bedraagt negatief € 35.049.		
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	5.000	-
Mutatie boekjaar	450.000	5.000
Balans per 31 december	<u>455.000</u>	<u>5.000</u>
De Stichting heeft een participatie van 13% (13 aandelen van € 35.000).		
Totaal deelnemingen	<u>648.655</u>	<u>5.001</u>
<i>Leningen u/g</i>		
Ottone B.V.		
Saldo per 1 januari	300.000	300.000
Aflossing boekjaar middels omzetting in aandelenkapitaal	-300.000	-
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>300.000</u>

Rente 4,0%, de looptijd is maximaal 3 jaar. Er zijn geen zekerheden gesteld.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
<i>Leningen u/g</i>		
Eijrond Beheer B.V.		
Saldo per 1 januari	800.000	800.000
Aflossing boekjaar	-800.000	-
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>800.000</u>
Rente 4,0%. Aflossing uiterlijk op 6 december 2017.		
Zekerheden: positieve/negatieve hypotheekverklaring op het registergoed ABC-sstraat 10 en 10bis te Utrecht.		
Eijrond Beheer B.V.		
Opname boekjaar	<u>375.000</u>	-
Saldo per 31 december	<u>375.000</u>	-
Rente 4,0%. Aflossing uiterlijk op 1 oktober 2020.		
Er zijn geen zekerheden gesteld.		
Totaal leningen u/g	<u>375.000</u>	<u>1.100.000</u>
Vlottende activa		
<i>Rekening-courant groepsmaatschappijen</i>		
Ottone B.V.		
Mutaties boekjaar	<u>535</u>	-
Saldo per 31 december	<u>535</u>	-
<i>Debiteuren</i>		
Te vorderen per 31 december volgens debiteurenadministratie	<u>-</u>	<u>38.120</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Rente lening u/g Ottone B.V.	<u>5.667</u>	<u>12.000</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Liquide middelen		
<i>Bankiers</i>		
F. van Lanschot Bankiers, rekening-courant	7.388	356
ABN♦AMRO Bank, rekening-courant	888	1.510
ABN♦AMRO Bank, spaarrekening	10.048	6.842
	<u>18.324</u>	<u>8.708</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</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	944.560	923.842
Winstbestemming	-110.834	20.718
Balans per 31 december	<u>833.726</u>	<u>944.560</u>

Kortlopende passiva

Crediteuren

Verschuldigd per 31 december volgens crediteurenadministratie	<u>280</u>	<u>844</u>
---	------------	------------

Overige kortlopende schulden

Accountantskosten	1.000	1.000
Nog te betalen subsidies	7.000	11.250
	<u>8.000</u>	<u>12.250</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Baten		
<i>Ontvangen rente</i>		
Rente lening Ottone B.V.	11.667	12.000
Rente lening u/g Eijrond Beheer B.V.	4.909	32.000
Bankrente	2.586	177
	<u>19.162</u>	<u>44.177</u>
 <i>Bijzondere baten</i>		
Verjaring bijdrage Uitgeverij IJzer	<u>250</u>	<u>-</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Lasten		
<i>Verstrekte subsidies of giften</i>		
Nederlands Film Festival	5.000	5.000
Stichting PANN	2.500	1.500
Stichting Tango Touch	1.500	1.500
St. Utrecht Centrum voor Historie en Cultuur	-	1.000
Stichting Kunst en Cultuur	-	500
Volksopera Ondiep	-	500
Literatuurhuis	5.000	5.000
Stichting Joods Monument Utrecht	-	1.000
Museum Dirkje Kuik	1.000	-
Dutch Harp Festival	2.500	-
Nederlandse Tuinenstichting	1.000	-
Johanette Zomer	2.500	-
	<u>21.000</u>	<u>16.000</u>
 <i>Overige bedrijfskosten</i>		
Accountantskosten	786	847
Bankkosten	288	203
Overige algemene kosten	830	1.490
Betalingskortingen en verschillen	-4	-
	<u>1.900</u>	<u>2.540</u>
 <i>Resultaat uit deelnemingen</i>		
Mutatie waardering Ottone B.V.	<u>106.346</u>	<u>4.919</u>
 <i>Bijzondere lasten</i>		
Extra bijdrage Stichting Pann	<u>1.000</u>	<u>-</u>