

Stichting Kees Eijrond Fonds

Utrecht

inzake

**de jaarrekening 2014**

## 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 2014	5
Staat van baten en lasten over 2014	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

Stichting Kees Eijrond Fonds

Utrecht

Utrecht, 8 juni 2015

Referentie: CZ

Betreft: jaarrekening 2014

Geacht bestuur,

#### **OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarstukken 2014 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)	2014	2013	2012
	€	€	€
Baten	44	37	31
Lasten	23	27	25
<b>Resultaat</b>	<b>21</b>	<b>10</b>	<b>6</b>

## VERGELIJKEND OVERZICHT VAN DE BALANS

(in duizenden euro's)	2014		2013		2012	
	€	%	€	%	€	%
<b>Activa</b>						
Financiële vaste activa	1.105	94.9	1.105	96.2	806	71.0
Vlottende activa	50	4.3	7	0.6	11	1.0
Liquide middelen	9	0.8	37	3.2	318	28.0
	1.164	100.0	1.149	100.0	1.135	100.0
<b>Passiva</b>						
Eigen vermogen	1.151	98.9	1.130	98.3	1.120	98.7
Kortlopende passiva	13	1.1	19	1.7	15	1.3
	1.164	100.0	1.149	100.0	1.135	100.0

## FINANCIËLE POSITIE

Het werkkapitaal is nu als volgt weer te geven:

(in duizenden euro's)	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€	€
Vlottende activa	50	7	11
Liquide middelen	<u>9</u>	<u>37</u>	<u>318</u>
	59	44	329
Kortlopende passiva	<u>13</u>	<u>19</u>	<u>15</u>
Werkkapitaal	<u>46</u>	<u>25</u>	<u>314</u>
	25		
Mutatie werkkapitaal in 2014	<u>21</u>		

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

(in duizenden euro's)	<u>2014</u>	
	€	€
<b>Herkomst</b>		
Resultaat		
Afschrijvingen	21	
Cash flow	<u>-</u>	
		<u>21</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 2014 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 2014

### Activa

	<u>2014</u>		<u>2013</u>	
	€	€	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>				
Deelnemingen	5.001		4.920	
Leningen u/g	<u>1.100.000</u>		<u>1.100.000</u>	
		1.105.001		1.104.920
<b>Vlottende activa</b>				
Debiteuren	38.120		6.120	
Overige vorderingen	<u>12.000</u>		<u>602</u>	
		50.120		6.722
<b>Liquide middelen</b>				
Bankiers		8.708		37.788
		<u>1.163.829</u>		<u>1.149.430</u>

**Passiva**

	<u>2014</u>		<u>2013</u>	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Bestemmingsfonds	206.175		206.175	
Overige reserves	<u>944.560</u>		<u>923.842</u>	
		1.150.735		1.130.017
<b>Kortlopende passiva</b>				
Crediteuren	844		1.663	
Overige kortlopende schulden	<u>12.250</u>		<u>17.750</u>	
		13.094		19.413
		<u>1.163.829</u>		<u>1.149.430</u>



## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	<u>2014</u>		<u>2013</u>	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Ontvangen rente		44.177		37.296
<b>Lasten</b>				
Verstekte subsidies of giften	16.000		17.740	
Overige bedrijfskosten	2.540		5.382	
Resultaat uit deelnemingen	4.919		1.331	
Bijzondere lasten	-		2.500	
		<u>23.459</u>		<u>26.953</u>
<b>Resultaat</b>		<u>20.718</u>		<u>10.343</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>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
<i>Deelnemingen</i>		
Ottone B.V.		
Balans per 1 januari	4.920	6.251
Mutatie boekjaar	<u>-4.919</u>	<u>-1.331</u>
Balans per 31 december	<u><u>1</u></u>	<u><u>4.920</u></u>
<p>Het eigen vermogen van de deelneming per 31 december 2014 bedraagt negatief € 71.296.            Het resultaat over 2014 van de deelneming bedraagt negatief € 76.216.</p>		
TLC - The Lisbon Club – Hoteleiras Activities S.A. (Portugal)		
Mutatie boekjaar	<u>5.000</u>	<u>-</u>
Balans per 31 december	<u><u>5.000</u></u>	<u><u>-</u></u>
<p>De Stichting heeft het voornemen een participatie te nemen van 13% (13 aandelen van € 35.000) in 2015.</p>		
Totaal deelnemingen	<u><u>5.001</u></u>	<u><u>4.920</u></u>
<i>Leningen u/g</i>		
Ottone B.V.		
Saldo per 1 januari	300.000	300.000
Mutaties boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u><u>300.000</u></u>	<u><u>300.000</u></u>

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

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
<i>Leningen u/g</i>		
Eijrond Beheer B.V.		
Saldo per 1 januari	800.000	500.000
Verstrekking boekjaar	-	300.000
Saldo per 31 december	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>
Rente 4,0%. Aflossing uiterlijk op 6 december 2017.		
Zekerheden: positieve/negatieve hypotheekverklaring op het registergoed ABC-straat 10 en 10bis te Utrecht.		
Totaal leningen u/g	<u>1.100.000</u>	<u>1.100.000</u>
 <b>Vlottende activa</b>		
<i>Debiteuren</i>		
Te vorderen per 31 december volgens debiteurenadministratie	<u>38.120</u>	<u>6.120</u>
 <i>Overige vorderingen</i>		
Rente lening u/g Ottone B.V.	12.000	-
Bankrente	-	602
	<u>12.000</u>	<u>602</u>
 <b>Liquide middelen</b>		
<i>Bankiers</i>		
F. van Lanschot Bankiers, rekening-courant	356	15.255
ABN♦AMRO Bank, rekening-courant	1.510	4.471
ABN♦AMRO Bank, spaarrekening	6.842	18.062
	<u>8.708</u>	<u>37.788</u>

	<u>2014</u>	<u>2013</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	923.842	913.499
Winstbestemming	20.718	10.343
Balans per 31 december	<u>944.560</u>	<u>923.842</u>

#### **Kortlopende passiva**

##### *Crediteuren*

Verschuldigd per 31 december volgens crediteurenadministratie	<u>844</u>	<u>1.663</u>
---	------------	--------------

##### *Overige kortlopende schulden*

Accountantskosten	1.000	1.000
Nog te betalen subsidies	11.250	16.750
	<u>12.250</u>	<u>17.750</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
<i>Ontvangen rente</i>		
Rente lening Ottone B.V.	12.000	12.000
Rente lening u/g Eijrond Beheer B.V.	32.000	21.120
Bankrente	177	4.176
	<u>44.177</u>	<u>37.296</u>

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
<b>Lasten</b>		
<i>Verstreckte subsidies of giften</i>		
Nederlands Film Festival	5.000	-
Stichting PANN	1.500	-
Stichting Tango Touch	1.500	1.500
St. Utrecht Centrum voor Historie en Cultuur	1.000	1.990
Stichting Kunst en Cultuur	500	-
Volksopera Ondiep	500	-
Literatuurhuis	5.000	-
Stichting Joods Monument Utrecht	1.000	-
Kracht van Zuilen	-	1.500
Uitgeverij IJzer	-	250
Ruben van Gogh	-	1.000
Utrecht Manifest	-	1.500
Klein Operakoor Wilhelminapark	-	2.000
Dutch Harp Festival	-	5.000
St. W.G. van de Hulst	-	1.000
Kindertheater A la Carte	-	1.000
Pride Photo Award	-	1.000
	<u>16.000</u>	<u>17.740</u>
 <i>Overige bedrijfskosten</i>		
Accountantskosten	847	1.028
Bankkosten	203	200
Overige algemene kosten	1.490	4.154
	<u>2.540</u>	<u>5.382</u>
 <i>Resultaat uit deelnemingen</i>		
Mutatie waardering Ottone B.V.	<u>4.919</u>	<u>1.331</u>
 <i>Bijzondere lasten</i>		
Correctie ingetrokken bijdrage Museum Dirkje Kuik	<u>-</u>	<u>2.500</u>