

Stichting Ondernemersfonds Arnhem  
het bestuur

ARNHEM

Jaarrekening 2015

Stichting Ondernemersfonds Arnhem  
het bestuur

ARNHEM

Jaarrekening 2015

INHOUDSOPGAVE		Pagina
<b>1.</b>	<b>Jaarrapport</b>	
1.1	Algemeen	2
1.2	Resultaatvergelijking	3
<b>2.</b>	<b>Jaarrekening</b>	
2.1	Balans per 31 december 2015	5
2.2	Staat van baten en lasten over 2015	7
2.3	Toelichting op de jaarrekening	8
2.4	Toelichting op de balans	9
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	11
<b>3.</b>	<b>Overige gegevens</b>	
3.1	Wettelijke vrijstelling	13

## 1.1 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 30 juni 2010 werd de Stichting Ondernemersfonds Arnhem per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 50444247.

### Doelstelling

De Stichting Ondernemersfonds Arnhem heeft tot doel het beheren van het ondernemersfonds Arnhem en het toewijzen van gelden uit het ondernemersfonds.

### Bestuur

De Stichting Ondernemersfonds Arnhem kent de volgende bestuursleden:

- A.A.M. Beers
- P.H.R. Tolboom
- A. de Vries
- W.A. van Kempen
- C.J.P. van Ek

### Opdracht

Conform uw opdracht heeft Coadit B.V. de jaarrekening 2014 van Stichting Ondernemersfonds Arnhem te Arnhem opgesteld. De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen onder "Overige gegevens".

Hoogachtend,



R.A.H. Kemperman  
Directeur

## 1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de Staat van baten en lasten.

	2015		2014	
	€	%	€	%
Ontvangen subsidie	401.400	100,0%	355.000	100,0%
Toegekende projecten	324.773	80,9%	103.415	29,1%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<u>76.627</u>	<u>19,1%</u>	<u>251.585</u>	<u>70,9%</u>
Verkoopkosten	1.229	0,3%	947	0,3%
Kantoorkosten	1.759	0,4%	1.783	0,5%
Algemene kosten	19.838	4,9%	17.025	4,8%
<b>Som der bedrijfskosten</b>	<u>22.826</u>	<u>5,6%</u>	<u>19.755</u>	<u>5,6%</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<u>53.801</u>	<u>13,5%</u>	<u>231.830</u>	<u>65,3%</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3.218	0,8%	4.523	1,3%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<u>3.218</u>	<u>0,8%</u>	<u>4.523</u>	<u>1,3%</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>57.019</u></u>	<u><u>14,3%</u></u>	<u><u>236.353</u></u>	<u><u>66,6%</u></u>

## 2. JAARREKENING

**2.1 Balans per 31 december 2015**  
(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	[1]			
Overige vorderingen		<u>47.408</u>	<u>1.093</u>	1.093
		47.408		
Liquide middelen	[2]	402.470		496.831
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>449.878</u></u>		<u><u>497.924</u></u>

Arnhem,  
Stichting Ondernemersfonds Arnhem

A.A.M. Beers

P.H.R. Tolboom

C.J.P. van Ek

A. de Vries

W.A. van Kempen

## 2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		[3]		
Bestemmingsreserve	<u>384.617</u>	384.617	<u>327.598</u>	327.598
<b>Kortlopende schulden</b>		[4]		
Handelscrediteuren	367		-	
Onderhanden projecten	63.344		168.776	
Overlopende passiva	<u>1.550</u>		<u>1.550</u>	
		65.261		170.326
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>449.878</u></u>		<u><u>497.924</u></u>

Arnhem,  
Stichting Ondernemersfonds Arnhem

A.A.M. Beers

A. de Vries

P.H.R. Tolboom

W.A. van Kempen

C.J.P. van Ek

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2015

		2015		2014	
		€	€	€	€
Ontvangen subsidie	[5]		401.400		355.000
Toegekende projecten	[6]		324.773		103.415
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>			<u>76.627</u>		<u>251.585</u>
Verkoopkosten	[7]	1.229		947	
Kantoorkosten	[8]	1.759		1.783	
Algemene kosten	[9]	19.838		17.025	
<b>Som der bedrijfskosten</b>			<u>22.826</u>	<u>17.025</u>	19.755
<b>Bedrijfsresultaat</b>			<u>53.801</u>		<u>231.830</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[10]	3.218		4.523	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>			3.218	<u>4.523</u>	4.523
<b>Resultaat</b>			<u><u>57.019</u></u>		<u><u>236.353</u></u>

Arnhem,  
Stichting Ondernemersfonds Arnhem

A.A.M. Beers

P.H.R. Tolboom

C.J.P. van Ek

A. de Vries

W.A. van Kempen



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

#### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'organisaties zonder winststreven'. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffend balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### Onderhanden projecten

Als onderhanden projecten verantwoordt de stichting de toegekende bedragen, minus de betaalde bedragen en eventuele correcties op toegekende bedragen.

#### Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen.

#### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

### GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

#### Algemeen

Baten en lasten worden behoudens "Toegekende projecten" toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

#### Toegekende projecten

Onder de toegekende projecten worden de toegekende bedragen in het betreffende boekjaar opgenomen, alsmede eventuele correcties op voorgaande boekjaren of het betreffende boekjaar. Toegekende bedragen in het huidige boekjaar kunnen (deels) betrekking hebben op daarop volgende boekjaren.

#### Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen [1]

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Vordering inzake inflatie/indexatie subsidie periode 2011/2015	46.400	-
Vorderingen op projecten	-	20.000
Voorziening oninbare vordering op projecten	-	-20.000
Rente rekening courant Rabobank	626	1.093
Vooruitbetaalde bedragen	382	-
	<u>47.408</u>	<u>1.093</u>
<b>Liquide middelen [2]</b>		
Rabobank 1415.76.723	2.838	883
Rabobank spaarrekening 3314.463.022	399.632	495.948
	<u>402.470</u>	<u>496.831</u>

## 2.4 Toelichting op de balans

## PASSIVA

## EIGEN VERMOGEN [3]

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserve</b>		
Stand per 1 januari	327.598	91.245
Uit voorstel resultaatbestemming	57.019	236.353
Stand per 31 december	<u>384.617</u>	<u>327.598</u>

## KORTLOPENDE SCHULDEN [4]

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>367</u>	<u>-</u>
<b>Onderhanden projecten</b>		
Verplichtingen op toegekende projecten	<u>63.344</u>	<u>168.776</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
NTB kosten administratiekantoor	600	600
NTB accountantskosten	950	950
	<u>1.550</u>	<u>1.550</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2015	2014
	€	€
<b>Ontvangen subsidie [5]</b>		
Subsidie gemeente Arnhem	355.000	355.000
Inflatie/indexatie subsidie periode 2011/2015	46.400	-
	<u>401.400</u>	<u>355.000</u>
<b>Toegekende projecten [6]</b>		
Toegekende projecten	<u>324.773</u>	<u>103.415</u>
<b>Verkoopkosten [7]</b>		
Representatiekosten	<u>1.229</u>	<u>947</u>
<b>Kantoorkosten [8]</b>		
Portiekosten	864	839
Contributies en abonnementen	381	763
Telecommunicatie	282	157
Kosten automatisering	14	14
Kantoorbenodigdheden	218	10
	<u>1.759</u>	<u>1.783</u>
<b>Algemene kosten [9]</b>		
Secretariële ondersteuning	13.974	10.510
Bestuurskosten	2.750	2.750
Administratiekosten	1.481	1.452
Accountantskosten	908	1.022
Zakelijke verzekeringen	605	1.217
Overige algemene kosten	120	74
	<u>19.838</u>	<u>17.025</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [10]</b>		
Rentebate rekening courant banken	<u>3.218</u>	<u>4.523</u>

### 3. OVERIGE GEGEVENS

### **3. Overige gegevens**

#### **3.1 Wettelijke vrijstelling**

Conform de vereisten zoals gesteld in de "Voorlopige beschikking tot verlening van subsidie budget Ondernemersfonds" d.d. 16 december 2010 onder 3.3.3., dient het financiële verslag vergezeld te gaan van een accountantsverklaring als bedoeld in artikel 393, eerste lid van Boek 2 van het Burgelijk Wetboek.

