

Jaarrekening 2016

van
Stichting AEON

Statutaire vestigingsplaats: Amsterdam
Adres: Kastanjelaan 7c
6883 HX Velp

Dossiernummer bij het Handelsregister Kamer van Koophandel: 41209601

Inhoudsopgave

Balans per 31 december 2016	3
Staat van baten en lasten over 2016	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening	6
Toelichting op de balans	8

Balans per 31 december 2016

(voor resultaatverdeling)

A c t i v a

	2016		2015	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		27.224		21.167
Vlottende activa				
Vlottende vorderingen	5.700		13.065	
Liquide middelen	11.299		12.737	
		16.999		25.802
Totaal activa		<u>44.223</u>		<u>46.969</u>

	P a s s i v a			
	2016		2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen (1)				
Bestemmingsreserves	11.200		-	
Overige reserves	(65.123)		(53.376)	
		(53.923)		(53.376)
Langlopende schulden (2)		-		1.935
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen op langlopende schulden	1.935		1.050	
Schulden aan leveranciers	90.000		90.000	
Overige schulden en overlopende passiva	6.211		7.360	
		98.146		98.410
Totaal passiva		<u>44.223</u>		<u>46.969</u>

Staat van baten en lasten over 2016

	2016	2015
	€	€
Baten	143.434	127.377
Afschrijvingen op materiële vaste activa	16.218	16.809
Beheerskosten	127.763	112.853
Som van de lasten	143.981	129.662
Resultaat	(547)	(2.285)
Mutatie overige reserves	11.747	2.285
Mutatie bestemmingsreserves	(11.200)	-
	-	-

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De stichting heeft zoveel als mogelijk de jaarrekening opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor Kleine rechtspersonen hoofdstuk C1 "kleine organisaties zonder winststreven".

Continuïteit van de activiteiten

De stichting heeft een negatief eigen vermogen van € 53.923 door het opnemen van een bijzondere last van € 90.000 in het boekjaar 2012 als gevolg van een onherroepelijk geworden uitspraak van de Rechtbank in een gerechtelijke procedure, waarin de stichting was verwickeld.

Door dit feit is de stichting niet meer in staat zelfstandig aan haar kortlopende verplichtingen te voldoen. Zolang deze schuld niet wordt opgeëist, zullen de besturen van de gelieerde entiteiten (Stichting ANTAR en Vereniging GAEA) de verplichtingen, voortvloeiend uit de voor de drie entiteiten gezamenlijk normaal te achten exploitatiekosten, overnemen casu quo verstrekken zij aan Stichting AEON de benodigde middelen, zodat betalingen uit dezen hoofde kunnen worden voldaan en aldus de activiteiten van de drie gelieerde entiteiten doorgang kunnen blijven vinden. De jaarrekening is derhalve opgesteld op basis van continuïteit van de stichting.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op de verwachte economische levensduur rekening houdend met een restwaarde.

De afschrijvingspercentages bedragen:

- Apparatuur, inboedel en vervoermiddelen: 20%.
- Verbouwing: 10%.

Vlottende vorderingen

De vlottende vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs minus benodigde voorziening voor oninbaarheid.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Baten

Ontvangsten van de gelieerde entiteiten worden afzonderlijk als "bijdrage in beheerskosten" verantwoord. De baten worden verantwoord in het jaar waarin deze ontvangen worden.

Lasten

Uitgaven ten behoeve van/aan de gelieerde entiteiten worden afzonderlijk onder de overige lasten verantwoord. Deze lasten worden verantwoord in het jaar waarin deze betaald zijn. De overige lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Eigen vermogen (1)		
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	11.200	-
Stand per 31 december	<u>11.200</u>	<u>-</u>

De ontvangen giften voor de aankoop van een bestelbus zijn als bestemmingsreserve verwerkt. Deze valt vrij gedurende de gebruiksduur.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	(53.376)	(51.091)
Resultaat	(11.747)	(2.285)
Stand per 31 december	<u>(65.123)</u>	<u>(53.376)</u>

Langlopende schulden (2)

Deze lening is in december 2012 verstrekt voor een periode van 5 jaar, af te lossen in maandelijkse bedragen vanaf 1 januari 2013. De overeengekomen rente is nihil.

Niet in de balans opgenomen regelingen en verplichtingen

Stichting AEON heeft vier huurovereenkomsten afgesloten voor het gebruik van diverse ruimten. Deze ruimten worden gezamenlijk gebruikt door Stichting AEON, Vereniging GAEA en Stichting ANTAR, die ook gezamenlijk de kosten dragen. De overeengekomen huur hiervoor bedraagt circa € 40.830 voor 2017, de overeenkomsten hebben een korte opzegtermijn (1 en 3 maanden).

Één contract inzake een pand in Amsterdam heeft een looptijd van 5 jaar tot 2018, behoudens verlenging. Het contract inzake het pand in Velp heeft een looptijd tot 31 augustus 2017.

In Hongarije wordt door een van de bestuursleden ruimte ter beschikking gesteld. Voor het gebruik is een vergoeding van € 50,- per dag afgesproken.

Stichting AEON, Vereniging GAEA en Stichting ANTAR hebben toegezegd om, zover als de eigen middelen dat toelaten, elkaar te ondersteunen om de voortgang van de activiteiten te waarborgen. Daartoe verstrekken zij bijdragen ter dekking van de normaal te achten gezamenlijke exploitatiekosten aan elkaar.

Bankgarantie

Er is een bankgarantie afgegeven van € 4.015 ten behoeve van het huurcontract van het pand aan de Kastanjelaan 7c in Velp.