



Heijmans Advies

Administraties, Bedrijfs- en Fiscaal advies

**Stichting Lucille Werner Foundation
De Werf 1
3632 AE Loenen aan de Vecht**

Rapport inzake jaarstukken 2017



INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	6
6	Kengetallen	8

1	JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR	10
----------	------------------------------------	-----------

JAARREKENING

1	Geconsolideerde balans per 31 december 2017	16
2	Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2017	18
3	Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	19
4	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2017	24
5	Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2017	29
6	Enkelvoudige balans per 31 december 2017	33
7	Staat van baten en lasten 2017	35
8	Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	36
9	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2017	37
10	Toelichting op de staat van baten en lasten 2017	42



Heijmans Advies

ACCOUNTANTSRAPPORT



Heijmans Advies

Administraties, Bedrijfs- en Fiscaal advies

Aan het bestuur van
Stichting Lucille Werner Foundation
De Werf 1
3632 AE Loenen aan de Vecht

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot uw stichting, waarin begrepen de enkelvoudige balans met tellingen van € 369.620, de geconsolideerde balans met tellingen van € 384.069 en de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten sluitende met een saldo na belastingen van negatief € 234.285.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Lucille Werner Foundation te Loenen aan de Vecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2017 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Lucille Werner Foundation. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.



3 ALGEMEEN

3.1 Bestuur en raad van toezicht

Het bestuur van de vennootschap bestaat uit 1 directielid, namelijk mevrouw L.M. Werner-Snoeijers.

Daarnaast is er een raad van toezicht. In het verslagjaar zijn mevrouw M.M. de Vries en de heer A.G.M. Verleg teruggetreden en vervangen door de heer J. Nieuwenhuizen en de heer E. de Vlam.

De huidige raad van toezicht bestaat uit:

- De heer M.E.A. Besnard
- De heer J. Nieuwenhuizen
- De heer E. de Vlam

3.2 Oprichting vennootschap

Blijkens de akte d.d. 9 oktober 2006, verleden voor notaris Mr. C. de Groot werd de Stichting Lucille Werner Foundation per genoemde datum opgericht.

3.3 Verwerking van het verlies 2016

Het verlies ad € 159.327 is in mindering gebracht op de overige reserves.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het geconsolideerde saldo van baten en lasten na belastingen over 2017 bedraagt negatief € 234.285 tegenover negatief € 159.327 over 2016. Het geconsolideerde saldo van baten en lasten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2017		2016		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	503.519	100,0	258.793	100,0	244.726
Kosten van projecten	502.840	99,9	213.612	82,5	289.228
Bruto-omzetresultaat	679	0,1	45.181	17,5	-44.502
Overige lasten					
Lonen en salarissen	52.164	10,4	1.957	0,8	50.207
Sociale lasten	2.180	0,4	13.993	5,4	-11.813
Afschrijvingen	5.342	1,1	3.675	1,4	1.667
Overige personeelskosten	5.742	1,1	7.064	2,7	-1.322
Huisvestingskosten	57.312	11,4	56.053	21,7	1.259
Autokosten	1.894	0,4	733	0,3	1.161
Verkoopkosten	5.640	1,1	5.010	1,9	630
Algemene kosten	104.683	20,7	114.746	44,4	-10.063
	234.957	46,6	203.231	78,6	31.726
	-234.278	-46,5	-158.050	-61,1	-76.228
Financiële baten en lasten	-767	-0,2	-4.309	-1,7	3.542
Groepsresultaat voor belastingen	-235.045	-46,7	-162.359	-62,8	-72.686
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	760	0,2	3.032	1,2	-2.272
Groepsresultaat na belastingen	-234.285	-46,5	-159.327	-61,6	-74.958

4.2 Resultaat over de afgelopen drie jaren

	2017	2016	2015
	€	€	€
Baten	503.519	258.793	2.108.527
Kosten van projecten	502.840	213.612	1.524.508
Bruto-omzetresultaat	679	45.181	584.019
Overige lasten			
Lonen en salarissen	52.164	1.957	86.361
Sociale lasten	2.180	13.993	19.995
Afschrijvingen	5.342	3.675	2.810
Overige personeelskosten	5.742	7.064	12.239
Huisvestingskosten	57.312	56.053	58.849
Exploitatiekosten	-	-	964
Autokosten	1.894	733	-
Verkoopkosten	5.640	5.010	15.948
Algemene kosten	104.683	114.746	157.089
	234.957	203.231	354.255
	-234.278	-158.050	229.764
Financiële baten en lasten	-767	-4.309	-27.791
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	-235.045	-162.359	201.973
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	760	3.032	-88.071
	-234.285	-159.327	113.902
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	-	-	11.164
Resultaat na belastingen	-234.285	-159.327	125.066

5 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de geconsolideerde balansen:

	31-12-2017		31-12-2016		Vershil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	19.237	5,0	24.578	4,4	-5.341
Financiële vaste activa	5.298	1,3	4.538	0,8	760
	<u>24.535</u>	<u>6,3</u>	<u>29.116</u>	<u>5,2</u>	<u>-4.581</u>
Vlottende activa					
Vorderingen	212.587	55,4	269.540	47,7	-56.953
Liquide middelen	146.947	38,3	266.134	47,1	-119.187
	<u>359.534</u>	<u>93,6</u>	<u>535.674</u>	<u>94,8</u>	<u>-176.140</u>
	<u><u>384.069</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>564.790</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>-180.721</u></u>
PASSIVA					
Eigen vermogen					
	307.593	80,1	541.878	95,9	-234.285
Kortlopende schulden					
	76.476	19,9	22.912	4,1	53.564
	<u>384.069</u>	<u>100,0</u>	<u>564.790</u>	<u>100,0</u>	<u>-180.721</u>



Uit de geconsolideerde balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	307.593	541.878
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	19.237	24.578
Financiële vaste activa	5.298	4.538
	<u>24.535</u>	<u>29.116</u>
Werkkapitaal	<u>283.058</u>	<u>512.762</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	212.587	269.540
Liquide middelen	146.947	266.134
	<u>359.534</u>	<u>535.674</u>
Af: kortlopende schulden	76.476	22.912
Werkkapitaal	<u>283.058</u>	<u>512.762</u>

6 KENGETALLEN

6.1 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2017	2016	2015
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	4,70	23,38	8,58

6.2 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2017	2016	2015
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	80,09	95,94	81,39

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Rijen, 26 juni 2018
Heijmans Advies


C.J.G. van Herwijnen
Accountant-Administratieconsulent


W. van Yperen



Heijmans Advies

FINANCIËEL VERSLAG

1 JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

1.1 Over de Stichting

De Stichting Lucille Werner Foundation (hierna: LWF) is in 2006 opgericht en heeft zich vanaf het eerste moment ingezet om een sterke positie voor mensen met een handicap in Nederland te bewerkstelligen. Het initiëren van spraakmakende televisieprogramma's en het creëren van kansen op de arbeidsmarkt voor mensen met een handicap staan hierbij centraal. LWF empowert mensen met een handicap en wil dat zij een positief zelfbeeld ontwikkelen en hun eigen kracht inzetten om hun (levens)doelen te bereiken. LWF realiseert dit door landelijke evenementen te organiseren, waarbij in het bijzonder de media worden ingezet. Door het creëren van een positief en krachtig imago rond mensen met een handicap is LWF ervan overtuigd dat deze mensen makkelijker integreren in de samenleving. dat zij een positief zelfbeeld ontwikkelen en hun eigen kracht inzetten om hun (levens)doelen te bereiken. LWF realiseert dit door landelijke evenementen te organiseren, waarbij in het bijzonder de media worden ingezet. Door het creëren van een positief en krachtig imago rond mensen met een handicap is LWF ervan overtuigd dat deze mensen makkelijker integreren in de samenleving.

1.2 LWF PRODUCTIONS: MEDIA

1.3 Mis(s) Verkiezing

Op zaterdag 6 mei wordt op SBS6 de Mis(s) Verkiezing 2017 uitgezonden. Deze twee uur durende live show, gepresenteerd door Lucille Werner, is volledig geïnitieerd en voor een groot deel gefinancierd door LWF. In de Mis(s) Verkiezing laten acht vrouwen met een lichamelijke handicap in een aantal showrondes zien, hoe krachtig en prachtig ze als persoon zijn, ondanks, of juist dankzij, hun handicap. De Mis(s) Verkiezing gaat niet alleen over uiterlijke schoonheid, maar vooral over lef en een ijzersterke persoonlijkheid. Over vrouwen die schitteren door geloof in eigen potentieel. Lucille presenteert deze show, samen met Kees Tol. De 41-jarige Mirande Bakker uit Olst wordt door het publiek gekozen tot Mis(s) 2017. Minister-president Mark Rutte kroont haar als winnares. Mirande wordt een jaar lang speciaal ambassadeur van LWF en zal zich samen met LWF onder meer inzetten om mensen met een handicap aan het werk te helpen.

Er kijken op 6 mei tussen 20:30 en 22:30 gemiddeld 358.000 kijkers (marktaandeel 6,0%) naar de Mis(s) Verkiezing. Het bereik is echter veel groter. In totaal kijker er ongeveer 1.500.000 mensen minimaal 5 minuten naar de Mis(s) Verkiezing. Alle aandacht en publiciteit voor het tv-programma, op tv, via print en online, levert een overall bereik op van rond de 8.000.000 mensen.

1.4 'Ja, Ik Wil Werken!'

Tijdens de live-uitzending van de Mis(s) Verkiezing heeft Lucille namens LWF ook een boodschap. Er zijn in Nederland 1.800.000 mensen met een (arbeids)handicap. Van deze groep zitten ruim 800.000 mensen in een uitkering. Een groot deel van deze groep wil en kan werken, maar heeft negatieve ervaringen bij het vinden van een baan. Om deze mensen te empoweren, start LWF de campagne 'Ja, Ik Wil Werken!', dat gericht is op het activeren van arbeidsparticipatie met de nadruk op re-integratie naar betaald werk.

In totaal schrijven rond de 500 mensen zich in via www.jaikwilwerken.nl. Niet alleen om het signaal af te geven dat ze graag aan het werk willen, maar ook om hun persoonlijke verhaal aan Lucille te vertellen.

Ongeveer 300 mensen schrijven Lucille over waarom ze (nog) niet aan het werk zijn en/of wat hun zorgen en wensen zijn.

De verhalen leveren belangrijke inzichten op. Natuurlijk liggen er vele redenen aan ten grondslag waarom het voor deze groep moeilijk is om aan een baan te komen, maar drie redenen springen eruit:

1. ATTITUDE PROBLEEM

De uitsluiting van mensen met een handicap van de arbeidsmarkt is onlosmakelijk verbonden met de attitude die wij zelf aannemen ten opzichte van de doelgroep. Er is een gebrek aan voorlichting als het gaat om het verschijnsel 'handicap'.

2. TE INGEWIKKELDE REGELGEVING

Mensen met een handicap geven aan de regelgeving die de weg naar werken mogelijk maakt, te ingewikkeld te vinden. Van Arbodienst tot Participatiewet, het traject wordt als gecompliceerd ervaren.

3. GEEN IDEE WELKE BAAN HET BESTE BIJ MIJ PAST

Welke baan past bij mij? Kan ik een baan aan? Geen idee wat ik zou kunnen en willen? Welke baan moet ik nu kiezen? Dit zijn vragen die spelen bij de doelgroep, bij wie het leven vaak ingrijpend is veranderd en die vaak te maken krijgt met tegenwerking.

LWF heeft alle mensen die zich hebben ingeschreven via www.jaikwilwerken.nl ook een concreet vervolgtraject aangeboden: in samenwerking met trainings- en adviesbureau Interaction Groep is een training opgezet, waarmee kandidaten uit de doelgroep zich voorbereiden op de stap naar werk. Alle mensen die zich hebben ingeschreven krijgen de mogelijkheid gratis deze onlinetraining te volgen. De mensen worden gevolgd door een jobcoach, met wie ze desgewenst ook skypegesprekken kunnen voeren. Door deze onlinetraining krijgen mensen beter inzicht welke baan het beste bij ze past. En dat helpt ze om gericht te zoeken, omdat ze beter weten wat ze willen. Als een deelnemer het trainingstraject afrondt, krijgt hij of zij een certificaat. Ongeveer 50 mensen volgen deze online cursus om zich zo goed mogelijk voor te bereiden op het arbeidsproces.

In samenwerking met het project 'Op naar de 100.000 banen' en de organisatie Onbeperkt aan de Slag organiseert LWF voor alle mensen die zich hebben ingeschreven via www.jaikwilwerken.nl regionale 'Meet & Greets' met het bedrijfsleven. Dit sluit ook goed aan op de onlinetrainingen, omdat mensen uit de doelgroep zich hiermee hebben voorbereid op de volgende stappen naar werk. Onbeperkt aan de Slag zet zich in om werkzoekenden met een arbeidsbeperking en werkgevers met elkaar te verbinden. In het najaar van 2017 zijn 7 'Meet & Greets' georganiseerd, waar gemiddeld 30 bedrijven en 50 werkzoekenden met een arbeidshandicap aan elkaar zijn gekoppeld. Alle mensen die zich hebben ingeschreven via www.jaikwilwerken.nl zijn door LWF benaderd voor een 'Meet & Greets' in hun regio. Verder is LWF ook een samenwerking aangegaan met Emma at Work, die zich richt op jongeren tot 30 jaar die een arbeidsbeperking hebben.

Van de 500 mensen die zich hebben ingeschreven via www.jaikwerken.nl, hebben ongeveer 100 mensen via onze partners inmiddels een baan gevonden.

De online tool blijft gewoon openstaan. Iedereen die zich nu nog aanmeldt via www.jaikwilwerken.nl wordt in contact gebracht met onze partners.

1.5 Business Walk of Fame

Op vrijdag 16 juni organiseert LWF in Amsterdam de jubileumeditie van de Business Walk of Fame (BWof). Werknemers met een handicap die aan het werk zijn, kunnen hun bedrijf belonen door hun bedrijf te nomineren voor de BWof. In dit jubileumjaar heeft LWF het format van de BWof eenmalig aangepast. De genomineerden zijn dit jaar negen krachtige werknemers met een handicap van één van de multinationals die reeds partner zijn van LWF. Zij presenteren zich met een CAPTalk (CAPability Talk). Voorafgaand aan het evenement hebben zij ter ondersteuning een trainingstraject doorlopen om hun persoonlijke verhaal zo goed mogelijk te presenteren.

In de jury (bestaande uit onder andere: Bruno Bruins (voormalig voorzitter Raad van Bestuur UWV, nu minister VWS), Mirjam Sterk (directeur MEE Nederland) en Arjan Dikmans (directeur Stelsel & Volksverzekeringen, Ministerie Sociale Zaken & Werkgelegenheid) zitten mensen die actief zijn op het gebied van arbeidsparticipatie.

Winnares van de BWof 2017 wordt Fatima El Khayati van ABN Amro. De 30-jarige El Khayati is zwaar slechthorend en geeft samen met een dove collega hypotheekadvies aan klanten van ABN Amro, die slechthorend of doof zijn. El Khayati krijgt samen met de nummer 2 (Arent van Sminia van Shell) en nummer 3 (Michael Kies van Microsoft) eeuwige roem door plaatsing van een tegel in het hart van Zuidas.

De reacties op het evenement van de aanwezigen, zoals HR- en Diversity Managers, zijn zeer positief. Zodanig dat LWF nu in gesprek is met Shell, PwC, KPN, ABN Amro en het ministerie van Economische Zaken om een platform op te zetten om best practices door heel Nederland te delen.

1.6 DOELSTELLINGEN 2018

De belangrijkste doelstelling waar LWF zich ook in 2018 voor blijft inzetten, is het voortgaande proces om de beeldvorming over mensen met een handicap op een positieve en krachtige manier te beïnvloeden. We blijven actief een positief en krachtig imago van de doelgroep uitdragen door het organiseren en initiëren van landelijke evenementen. Door de inzet van multimedia maakt LWF zich sterk de gehele samenleving te bereiken en mensen met een handicap op een positieve manier op de kaart te zetten. En net zo belangrijk: door participatie op de arbeidsmarkt dragen mensen met een handicap ook zelf bij aan deze positieve beeldvorming, wat bijdraagt aan het 'inclusief maken' van onze samenleving.

LWF PRODUCTIONS: MEDIA

Werners Helden

LWF bereidt een speciaal televisieprogramma voor over mensen die de kracht hebben gehad een positie te bereiken waarvan anderen dachten dat ze die nooit zouden halen. Mensen worden geportretteerd die Lucille heeft geïnspireerd en een wezenlijk verschil hebben gemaakt voor vele anderen.

LWF WORK

Business Walk of Fame

In juli 2018 organiseert LWF opnieuw de BWoF. Tien krachtige en inspirerende werknemers met een handicap laten via een bevrogen CAPtalk horen welke obstakels zij hebben overwonnen en welke positieve bijdrage het bedrijf waar zij nu voor werken heeft geleverd om succesvol te worden.

Business Walk of Fame Platform

LWF wil, als aanjager en inspirator, een platform creëren voor bedrijfsleven en overheid, door hen bij elkaar te brengen, informatie uit te wisselen en krachten te bundelen om zo een beter inzicht te verschaffen hoe een inclusieve werkvloer er in de praktijk zou moeten uitzien.

Kijk voor meer informatie over Stichting Lucille Werner Foundation op www.lwfoundation.nl.

1.7 VRIENDENLOTERIJ

Mede dankzij de steun van de VriendenLoterij heeft LWF de afgelopen jaren haar werkzaamheden, gericht op positieve beeldvorming voor mensen met een lichamelijke handicap, kunnen uitvoeren. Dankzij de structurele bijdrage van de VriendenLoterij aan LWF als beneficiënt, kan LWF haar werkzaamheden de komende jaren krachtig voortzetten.

Met de steun van de VriendenLoterij kan LWF zorgdragen voor de realisatie van projecten als de Mis(s) Verkiezing en de Business Walk of Fame. Allemaal projecten met als doel om mensen met een handicap op een positieve manier zichtbaar te maken.

In 2017 heeft LWF een bijdrage van de VriendenLoterij ontvangen van € 243.038,-, waarvan € 43.038,- aan geormerkte loten.

Daarnaast heeft de VriendenLoterij met een extra donatie van € 280.000,- bijgedragen aan de activatie 'Ja, Ik Wil Werken!', om zoveel mogelijk mensen met een handicap aan een baan te helpen.

1.8 BESTUUR

Lucille Werner is bezoldigd directeur van LWF. De Raad van Toezicht (RvT) bestaat uit drie personen: voorzitter is Michel Besnard. De overige twee posities worden ingenomen door de leden Jan Nieuwenhuizen en Emilio de Vlam.

De leden van de RvT zijn benoemd voor een onbepaalde periode. Het bestuur komt om de vier maanden, drie keer per jaar, met de leden van de RvT bij elkaar, waarbij de lopende zaken besproken worden. De vergaderingen worden gebruikt om besluiten te nemen over werkplannen, begrotingen, jaarverslagen en de voorgestelde koers. Naast de functie van voorzitter is geen aparte portefeuillevdeling gemaakt. Er is ook een auditcommissie. Leden van deze auditcommissie zijn: Michel Besnard en Jan Nieuwenhuizen.

Leden van de RvT worden gekozen op basis van een mix van kwaliteiten. Daarnaast wordt gekeken naar betrokkenheid bij de doelstelling van de foundation, bestuurservaring en het vermogen goed uit te kunnen dragen wat het werk van LWF inhoudt.

Leden van de RvT ontvangen het wettelijke toegestane vacatiegeld en een reiskostenvergoeding voor hun werkzaamheden. Naast hun werk voor LWF zetten verschillende leden zich in voor andere 'goede doelen'-organisaties die actief zijn op maatschappelijk, cultureel of sportief gebied. LWF wordt bijgestaan door enkele enthousiaste vrijwilligers die betrokken zijn bij de organisatie en werving van fondsen voor de projecten.

1.9 WOORD VAN DANK

De Lucille Werner Foundation dankt iedereen die de stichting in 2017 heeft ondersteund: de VriendenLoterij, NSGK (Nederlandse Stichting voor het Gehandicapte Kind), Gak, Op naar de 100.000 banen, Onbeperkt aan de Slag, particuliere donateurs en alle leden van de Raad van Toezicht.

Loenen a/d Vecht, mei 2018,
Stichting Lucille Werner Foundation,

Mevr. L.M. Werners-Snoeijers - Directeur



Heijmans Advies

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING 2017

1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(voor resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	7.652		9.037	
Inventaris	2.317		4.078	
Vervoermiddelen	9.268		11.463	
		19.237		24.578
Financiële vaste activa	(2)			
Overige vorderingen		5.298		4.538
Vlottende activa				
Vorderingen	(3)			
Belastingen en premies sociale verzekeringen	759		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	211.828		269.540	
		212.587		269.540
Liquide middelen	(4)			
		146.947		266.134
		384.069		564.790

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Groepsvermogen		(5)	307.593	541.878
Kortlopende schulden		(6)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10.731		5.699	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		7.265	
Overige schulden en overlopende passiva	65.745		9.948	
			76.476	22.912
			384.069	564.790

2 GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Baten	(7)	503.519		258.793	
Kosten van projecten	(8)	502.840		213.612	
Bruto-omzetresultaat			679		45.181
Overige lasten					
Lonen en salarissen	(9)	52.164		1.957	
Sociale lasten	(10)	2.180		13.993	
Afschrijvingen	(11)	5.342		3.675	
Overige personeelskosten	(12)	5.742		7.064	
Huisvestingskosten	(13)	57.312		56.053	
Autokosten	(14)	1.894		733	
Verkoopkosten	(15)	5.640		5.010	
Algemene kosten	(16)	104.683		114.746	
			234.957		203.231
			-234.278		-158.050
Financiële baten en lasten	(17)		-767		-4.309
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(18)		760		3.032
Saldo			-234.285		-159.327

3 GECONSOLIDEERDE GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

Stichting Lucille Werner Foundation is feitelijk gevestigd aan de De Werf 1, 3632 AE Loenen aan de Vecht en staat ingeschreven in het handelsregister onder nummer 34264534.

De stichting heeft ten doel om de maatschappelijke positie van de mensen met een handicap te versterken. De stichting probeert deze doelstellingen te verwezenlijken door het ondernemen van activiteiten, eventueel in nauwe samenwerking met partijen in de publieke of private sector. De stichting heeft uitdrukkelijk niet tot doel het maken van winst en/of het behartigen van commerciële belangen.

De stichting heeft ten doel om de maatschappelijke positie van de mensen met een handicap te versterken. De stichting probeert deze doelstellingen te verwezenlijken door het ondernemen van activiteiten, eventueel in nauwe samenwerking met partijen in de publieke of private sector. De stichting heeft uitdrukkelijk niet tot doel het maken van winst en/of het behartigen van commerciële belangen.

Consolidatie

De Stichting heeft de volgende kapitaalbelangen, die op nettovermogenswaarde zijn gewaardeerd:

Naam, statutaire zetel	Aandeel in het	
	geplaatste kapitaal	Opgenomen in consolidatie
	%	
CAPworks B.V.	100,00	Ja
Loenen aan de Vecht		

Fusies en overnames

Op 21 juli 2016 heeft er een juridische fusie plaats gevonden aangaande CAPworks Holding B.V. en CAPworks B.V. overeenkomstig de bepalingen van titel 7 van Boek 2 Burgerlijk Wetboek. Conform het voorstel zijn de financiële gegevens van de verdwijnende vennootschap CAPworks B.V. met ingang van 1 januari 2016 verantwoord in de verkrijgende vennootschap.

Hiermee heeft CAPworks Holding B.V. een vermogens toename gerealiseerd van € 169.948 wat gelijk is aan de activa en passiva van CAPworks B.V.

Na het realiseren van deze fusie heeft er een statutaire naamwijziging plaats gevonden van de verkrijgende vennootschap. Voorheen CAPworks Holding B.V. is per 13 september 2016 gewijzigd naar CAPworks B.V.

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Lucille Werner Foundation zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting Lucille Werner Foundation.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De geconsolideerde jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Ter bevordering van het inzicht zijn de vergelijkende cijfers ontleend aan de jaarrekening 2016 van de stichting Lucille Werner Foundation, CAPworks Holding B.V. en CAPworks B.V.

Personeelsleden

Bij de vennootschap was in 2017 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2016: 2).

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen 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

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden verwerkt in het vastgelegd vermogen respectievelijk het bestemmingsvermogen. Een onttrekking wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Kosten van projecten

De lasten van de projecten omvat de uitgaven van de uitgevoerde activiteiten, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loonkosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de activiteiten kunnen worden toegerekend.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.



Aandeel in het resultaat van deelnemingen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Stichting Lucille Werner Foundation geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

4 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>				
Aanschaffingswaarde	13.854	15.706	12.195	41.755
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.817	-11.627	-732	-17.176
	<u>9.037</u>	<u>4.079</u>	<u>11.463</u>	<u>24.579</u>
<i>Mutaties</i>				
Afschrijvingen	-1.385	-1.762	-2.195	-5.342
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>				
Aanschaffingswaarde	13.854	15.706	12.195	41.755
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.202	-13.389	-2.927	-22.518
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>7.652</u>	<u>2.317</u>	<u>9.268</u>	<u>19.237</u>

2. Financiële vaste activa

Overige vorderingen

	2017	2016
	€	€
<i>Latente belastingvorderingen</i>		
Stand per 1 januari	4.538	1.506
Mutatie	760	3.032
Stand per 31 december	<u>5.298</u>	<u>4.538</u>

Van de in de groep opgenomen vennootschap bedraagt per 31 december 2017 de omvang van de nog te verrekenen verliezen € 26.525,-

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>759</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>211.828</u>	<u>269.540</u>
Overlopende activa		
Huisvestingskosten	-	331
Verzekeringen	-	54
Contributies en abonnementen	-	59
Vooruitbetaalde huur	-	11.489
Nog te ontvangen subsidies	211.828	257.607
	<u>211.828</u>	<u>269.540</u>



	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V. Ondernemersrekening	4.199	8.048
ABN AMRO Bank N.V. Zakelijk Jaar Deposito	124.512	240.000
ABN AMRO Bank N.V. Bankgarantie Dekkingsrekening	13.897	13.897
ABN AMRO Bank N.V. Bestuurrekening	4.339	4.189
	<u>146.947</u>	<u>266.134</u>

Een bedrag ad € 13.897,- staat niet ter vrije beschikking.

PASSIVA

5. Groepsvermogen

Voor een toelichting op het groepsvermogen verwijzen wij u naar de toelichting op het eigen vermogen van de enkelvoudige balans op pagina 40 van dit rapport.

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	10.731	5.699
	<u>10.731</u>	<u>5.699</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	7.265
	<u>-</u>	<u>7.265</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	35.000	-
Overlopende passiva	30.745	9.948
	<u>65.745</u>	<u>9.948</u>
Overige schulden		
Lening o/g Lucky Luck Productions B.V.	35.000	-
	<u>35.000</u>	<u>-</u>

De lening is in april 2017 verstrekt ten behoeve van het werkkapitaal.

Over de schuld wordt geen rente berekend.

Er is geen aflossingsschema overeengekomen en er zijn geen zekerheden gesteld.

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	745	-
Personele verzekeringen	-	1.387
Huisvestingskosten	-	120
Reis- en verblijfskosten	-	1.100
Vooruitontvangen bijdrage	25.000	-
Accountantskosten	5.000	7.341
	<u>30.745</u>	<u>9.948</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke verplichtingen

Fiscale eenheid

De vennootschap staat aan het hoofd van de fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door tot de groep behorende vennootschap zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2018 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 23.750,-).

5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

	2017	2016
	€	€
7. Baten		
Ontvangen bijdragen en fondsenwerving	245.038	247.152
Ontvangen giften en donaties	169.732	11.415
Ontvangen bijdrage Mis(s) verkiezing 2017	83.750	-
Ontvangen bijdrage overige projecten	366	-
Omzet verhuur pand	4.500	-
Ontvangen rente	133	226
	<u>503.519</u>	<u>258.793</u>
8. Kosten van projecten		
Productiekosten Capsclub 3	1.600	4.227
Kosten project: Mis(s) verkiezing 2017	407.353	26.052
Kosten project: Business Walk of Fame 2017	22.094	3.038
Kosten project: Ballenrace	57.320	172.856
Kosten overige projecten	14.473	7.439
	<u>502.840</u>	<u>213.612</u>
Personeelskosten		
9. Lonen en salarissen		
Bruto lonen	12.620	80.483
Mutatie vakantiegeldverplichting	745	-5.330
	<u>13.365</u>	<u>75.153</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-1.710	-20.766
Doorbelaste personeelskosten	40.509	-52.430
	<u>52.164</u>	<u>1.957</u>
10. Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>2.180</u>	<u>13.993</u>
11. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.385	1.385
Inventaris	1.762	1.558
Vervoermiddelen	2.195	732
	<u>5.342</u>	<u>3.675</u>

Overige bedrijfskosten

	2017	2016
	€	€
12. Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoedingen	2.100	1.097
Onkostenvergoedingen	-	2.044
Vrijwilligersvergoeding	-	150
Kantinekosten	132	359
Personele verzekeringen	3.545	3.246
Overige personeelskosten	-35	168
	<u>5.742</u>	<u>7.064</u>
13. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	47.785	47.345
Gas water licht	4.179	2.802
Onroerendezaakbelasting	927	925
Schoonmaakkosten	4.421	4.981
	<u>57.312</u>	<u>56.053</u>
14. Autokosten		
Brandstoffen	964	184
Verzekering	678	213
Motorrijtuigenbelasting	222	126
Overige autokosten	18	10
	<u>1.882</u>	<u>533</u>
Privégebruik	12	200
	<u>1.894</u>	<u>733</u>
15. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	-	500
Representatiekosten	2.853	2.647
Relatiegeschenken	300	35
Reis- en verblijfkosten	2.487	1.828
	<u>5.640</u>	<u>5.010</u>

	2017	2016
	€	€
16. Algemene kosten		
Managementvergoeding	59.445	60.198
Accountantskosten	10.520	15.981
Administratiekosten	2.916	6.431
Advieskosten	4.088	5.617
Verzekeringen	1.746	1.734
Telefoonkosten	2.548	2.995
Portiekosten	24	82
Secretariële ondersteuning	53.841	40.896
Contributies en abonnementen	1.399	1.567
Computer/internet kosten	5.619	9.946
Kantoorbenodigdheden	24	578
Boeten	833	106
Niet verrekenbare voordruk omzetbelasting	43.772	21.982
Overige algemene kosten	33	1
	<u>186.808</u>	<u>168.114</u>
Doorbelaste managementvergoeding aan projecten	-45.175	-15.340
Doorbelaste secretariële ondersteuning aan projecten	-36.950	-38.028
	<u>104.683</u>	<u>114.746</u>
17. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	246	26
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.013	-4.335
	<u>-767</u>	<u>-4.309</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen rente	<u>246</u>	<u>26</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bank- en rentekosten	531	786
Rente fiscus	482	3.549
	<u>1.013</u>	<u>4.335</u>
18. Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Mutatie voorziening belastingen	<u>760</u>	<u>3.032</u>



Heijmans Advies

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2017

6 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2017
 (voor resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (19)				
Inventaris		1.783		2.771
Financiële vaste activa (20)				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	1.009		5.363	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	25.390		43.177	
		26.399		48.540
Vlottende activa				
Vorderingen (21)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	759		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	211.828		257.607	
		212.587		257.607
Liquide middelen (22)		128.851		244.189
		<u>369.620</u>		<u>553.107</u>

	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(23)			
Bestemmings-fonds	18.144		93.434	
Bestemmingsreserve	158.601		190.859	
Continuïteitsreserve	3.000		3.000	
Overige reserves	<u>127.848</u>		<u>254.585</u>	
		307.593		541.878
Kortlopende schulden	(24)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	27		503	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		7.265	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>62.000</u>		<u>3.461</u>	
		62.027		11.229
		<u><u>369.620</u></u>		<u><u>553.107</u></u>

7 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Baten	(25)	500.647		261.462	
Kosten van projecten	(26)	705.971		390.946	
Bruto-omzetresultaat			-205.324		-129.484
Overige lasten					
Afschrijvingen	(27)	989		785	
Huisvestingskosten	(28)	5.597		6.210	
Verkoopkosten	(29)	1.891		2.104	
Algemene kosten	(30)	15.433		14.658	
			23.910		23.757
			-229.234		-153.241
Financiële baten en lasten	(31)		-697		-285
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
			-229.931		-153.526
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	(32)		-4.354		-5.801
Saldo			-234.285		-159.327

8 ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Stichting Lucille Werner Foundation.

9 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

19. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>	
Aanschaffingswaarde	11.821
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-9.049</u>
	<u>2.772</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	<u>-989</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>	
Aanschaffingswaarde	11.821
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-10.038</u>
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>1.783</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

20. Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>CAPworks B.V.</i>		
Stand per 1 januari	5.363	11.164
Aandeel in het resultaat	<u>-4.354</u>	<u>-5.801</u>
Stand per 31 december	<u>1.009</u>	<u>5.363</u>

Het betreft een 100% deelneming in CAPworks B.V. gevestigd te Loenen aan de Vecht.

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
CAPworks B.V. te Loenen aan de Vecht 100%	25.390	43.177
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>CAPworks B.V.</i>		
Stand per 1 januari	43.177	72.301
Mutaties	-19.415	-31.793
	<u>23.762</u>	<u>40.508</u>
Rente	1.628	2.669
	<u>25.390</u>	<u>43.177</u>
Stand per 31 december		

Over de vordering wordt 4,86% rente berekend, welke jaarlijks wordt vastgesteld.
 De schuldeiser kan op eerste verzoek de schuldenaar verplichten aanvullende zekerheden te verstrekken.
 Omtrent aflossingen is niets nader overeengekomen.

VLOTTENDE ACTIVA

21. Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	759	-
	<u>211.828</u>	<u>257.607</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	211.828	257.607
	<u>211.828</u>	<u>257.607</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidies	211.828	257.607
	<u>211.828</u>	<u>257.607</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
22. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V. Zakelijk Jaar Deposito	124.512	240.000
ABN AMRO Bank N.V. Bestuurrekening	4.339	4.189
	<u>128.851</u>	<u>244.189</u>

PASSIVA
23. Eigen vermogen

	Bestemmings- -fonds	Bestemmings- -reserve	Continuïteits- -reserve	Overige reserves	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2017	93.434	190.859	3.000	362.133	649.426
Mutatie bestemmingsreserve	-	-32.258	-	-	-32.258
Mutatie bestemmingsfonds	-75.290	-	-	-	-75.290
Saldo baten en lasten	-	-	-	-234.285	-234.285
Stand per 31 december 2017	18.144	158.601	3.000	127.848	307.593

24. Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	27	503
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	7.265
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	35.000	-
Overlopende passiva	27.000	3.461
	62.000	3.461
Overige schulden		
Lening o/g Lucky Luck Productions B.V.	35.000	-

De lening is in april 2017 verstrekt ten behoeve van het werkkapitaal.

Over de schuld wordt geen rente berekend.

Er is geen aflossingsschema overeengekomen en er zijn geen zekerheden gesteld.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Huisvestingskosten	-	120
Vooruitontvangen bijdrage	25.000	-
Accountantskosten	2.000	3.341
	<u>27.000</u>	<u>3.461</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke activa en verplichtingen

Fiscale eenheid

De vennootschap staat aan het hoofd van de fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door tot de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2017 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 1.500 per jaar).

10 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

	2017	2016
	€	€
25. Baten		
Ontvangen bijdragen en fondsenwerving	245.038	247.152
Ontvangen giften en donaties	169.732	11.415
Ontvangen bijdrage Mis(s) verkiezing 2017	83.750	-
Ontvangen bijdrage overige projecten	366	-
Ontvangen rente	133	226
Ontvangen rente CAPworks B.V.	1.628	2.669
	<u>500.647</u>	<u>261.462</u>
26. Kosten van projecten		
Kosten project: Mis(s) verkiezing 2017	354.266	-
Kosten project: Business Walk of Fame 2017	3.890	-
Kosten project: Ballenrace	1.446	-
Kosten overige projecten	1.577	-
Bijdragen projecten CAPworks B.V.	119.243	209.597
Bijdragen kosten CAPworks B.V.	225.549	181.349
	<u>705.971</u>	<u>390.946</u>
Personeelsleden		
Bij de vennootschap waren in 2017 geen werknemers werkzaam (2016: geen).		
27. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>989</u>	<u>785</u>
Overige bedrijfskosten		
28. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	1.420	1.440
Schoonmaakkosten	4.177	4.770
	<u>5.597</u>	<u>6.210</u>
29. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	-	500
Representatiekosten	1.839	1.604
Reis- en verblijfkosten	52	-
	<u>1.891</u>	<u>2.104</u>



	2017	2016
	€	€
30. Algemene kosten		
Accountantskosten	5.687	11.321
Advieskosten	2.888	-
Verzekeringen	484	484
Telefoonkosten	2.135	2.257
Portiekosten	24	48
Contributies en abonnementen	444	353
Computer/internet kosten	3.759	187
Kantoorbenodigdheden	12	8
	<u>15.433</u>	<u>14.658</u>
31. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-697</u>	<u>-285</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bank- en rentekosten	215	285
Rente fiscus	482	-
	<u>697</u>	<u>285</u>
32. Aandeel in het resultaat van deelnemingen		
Aandeel resultaat CAPworks B.V.	<u>-4.354</u>	<u>-5.801</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De geconsolideerde en enkelvoudige jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Loenen aan de Vecht,

L.M. Werner- Snoeijers