



Ouwehands
Zoo
Foundation

Stichting Ouwehand Zoo Foundation
te Rhenen
Financieel verslag 2019

Inhoudsopgave	1
<u>Accountantsrapport</u>	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
<u>Jaarrekening</u>	3
Balans per 31 december 2019	4
Staat van baten en lasten over 2019	5
Waarderingsgrondslagen	6
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	10
<u>Overige gegevens</u>	
Statutaire regeling winstbestemming	11
Bestemming van het resultaat over boekjaar 2018	11

Jaarrekening

OUWEHAND ZOO FOUNDATION, RHENEN

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na voorstel resultaatbestemming)

4

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	A	2.650.561	-	
Financiële vaste activa	B	3.944.121	3.443.848	
Vlootende activa				
Vorderingen en overlopende activa	C	1.178.216	678.041	
Liquide middelen	D	<u>1.916.555</u>	<u>4.585.638</u>	5.263.679
Totaal activa		<u><u>9.689.453</u></u>	<u><u>8.707.527</u></u>	

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Passiva				
Reserve en fondsen				
herwaarderingsreserves	E	2.396.295	2.396.295	
bestemmingsreserve	F	2.500.000	2.000.000	
overige reserves	G	<u>4.592.643</u>	<u>3.766.088</u>	
		9.488.938	8.162.383	
Kortlopende schulden en overlopende passiva	H	200.515	545.144	
Totaal passiva		<u><u>9.689.453</u></u>	<u><u>8.707.527</u></u>	

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

		2019	2018
		€	€
Baten	I	4.387	1.293
Netto-omzet			
Netto-omzet	J	3.185.880	2.825.633
Inkoopwaarde van de omzet		-711.579	-667.166
Brutowinst		<u>2.474.301</u>	<u>2.158.467</u>
		2.478.688	2.159.760
Lasten			
Projecten	K	1.130.296	1.086.133
Algemene kosten	L	<u>521.668</u>	<u>64.026</u>
		1.651.964	1.150.159
		826.725	1.009.601
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		0	29.521
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-443</u>	<u>-319</u>
Financiële baten en lasten		-443	29.202
Resultaat deelnemingen	M	500.273	158.157
Netto resultaat		<u><u>1.326.555</u></u>	<u><u>1.196.960</u></u>
Toevoeging/onttrekking aan:			
bestemmingreserves		500.000	1.000.000
herwaarderingsreserves		-	74.590
overige reserves		<u>826.555</u>	<u>122.370</u>
		<u><u>1.326.555</u></u>	<u><u>1.196.960</u></u>

OUWEHAND ZOO FOUNDATION, RHENEN

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Doel van de stichting

De stichting heeft ten doel het beschermen en in stand houden van de in het wild en de vrije natuur levende soortgenoten van de in Ouwehands Dierenpark te Rhenen levende dieren, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door het (financieel) ondersteunen van projecten, waar ook ter wereld, die tot het doel van de stichting kunnen leiden, alsmede alle andere middelen die tot het doel van de stichting kunnen leiden.

Verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn Fondsenwervende instellingen.

De stichting heeft over 2019 geen begroting opgesteld. Om deze reden kunnen deze cijfers derhalve niet vermeld worden.

Activa

Algemeen

De grondslagen van de waardering van de activa en de passiva zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balansrubrieken; voor zover niet anders is vermeld, geschiedt de waardering tegen nominale waarde.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarop invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de nettovermogenswaarde doch niet lager dan nihil. Deelnemingen waarin deze invloed ontbreekt, worden opgenomen tegen verkrijgingsprijs, rekening houdend met een voorziening voor waardeverminderingen.

Vorderingen en overlopende activa

anders is vermeld zijn deze opgenomen tegen de nominale waarde, waarbij de voorziening voor het risico van oninbaarheid in mindering is gebracht op het bedrag van de vorderingen. De voorziening is bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen, indien niet anders is vermeld.

Passiva

Herwaarderingsreserve

betrekking tot het resultaat van deelnemingen is conform de wettelijke vereisten een herwaarderingsreserve gevormd.

Bestemmingsreserve

miljoen Dollar doneren aan Natuurbeschermingsactiviteiten in China ter behoud van de reuzenpanda in het wild. Indien er donatie gedaan worden van € 600.000. Om deze donaties te kunnen blijven doen wil het

Overige reserves

Het restant van het jaarresultaat na dotatie aan de herwaarderingsreserve en de bestemmingsreserve wordt aan de overige reserves toegevoegd.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Opbrengsten worden slechts opgenomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het eind van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

De baten worden verantwoord in het boekjaar waarin ze ontstaan zijn inclusief toegezegde nog niet ontvangen bijdragen.

Toelichting bij de balans

ACTIVA

	<u>vaste activa in aanbouw</u>	<u>totaal</u>
A <u>Materiële vaste activa</u>		
Het verloop is als volgt:		
Balans 01-01	-	-
Investeringen	2.650.561	2.650.561
Afschrijvingen	-	-
Balans 31-12	<u>2.650.561</u>	<u>2.650.561</u>

B Financiële vaste activa

Dit betreft een drietal deelnemingen in de volgende vennootschappen:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Calittum HTCE I Beheer B.V. (100%) gevestigd te Eindhoven.	2.581.996	2.241.692
Calittum HTCE II Beheer B.V. (100%) gevestigd te Eindhoven.	1.127.658	1.015.969
Calittum HTCE III Beheer B.V. (100%) gevestigd te Eindhoven.	234.467	186.187
	<u>3.944.121</u>	<u>3.443.848</u>

het verloop van de deelnemingen is als volgt:

	Calittum HTCE I Beheer B.V.	Calittum HTCE II Beheer B.V.	Calittum HTCE III Beheer B.V.
balans 01-01-2019	2.241.692	1.015.969	186.187
resultaat 2019 (CONCEPT)	340.304	111.689	48.280
dotatie/onttrekking herwaarderingsreserve	0	0	0
dividend uitkering			0
balans 31-12-2019	<u>2.581.996</u>	<u>1.127.658</u>	<u>234.467</u>

<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
-------------------	-------------------

C Vorderingen en overlopende activa

Ouwehands Dierenpark BV	0	0
Vooruitbetaalde verplichtingen	285.590	0
Debiteuren	207.449	546.228
BTW	513.650	0
Overige vorderingen	171.528	131.813
	<u>1.178.216</u>	<u>678.041</u>

D Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

PASSIVA

9

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
E <u>Herwaarderingsreserve</u>		
stand 01-01	2.396.295	2.321.705
onttrekking/dotatie boekjaar	-	74.590
stand 31-12	<u>2.396.295</u>	<u>2.396.295</u>
F <u>Bestemmingsreserve</u>		
stand 01-01	2.000.000	1.000.000
toevoeging uit resultaat 2019	500.000	1.000.000
stand 31-12	<u>2.500.000</u>	<u>2.000.000</u>
G <u>Overige reserves</u>		
stand 01-01	3.766.088	3.643.718
toevoeging uit resultaat	826.555	122.370
stand 31-12	<u>4.592.643</u>	<u>3.766.088</u>
	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
H Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	0	180.041
Ouwehands Dierenpark BV	115.920	10.052
Crediteuren	41.635	61.620
Belastingen	0	59.129
Vooruitontvangen bedragen	42.961	234.302
	<u>200.515</u>	<u>545.144</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
I <u>Baten</u>		
Ontvangen donaties	4.387	1.293
	<u>4.387</u>	<u>1.293</u>
J <u>Netto Omzet</u>		
Omzet loterijen	2.440.946	2.261.198
Omzet geormerkt werven	744.934	564.435
	<u>3.185.880</u>	<u>2.825.633</u>
K <u>Projecten</u>		
Aspinall Foundation	70.065	34.345
Polar Bear	16.331	11.990
Red Panda Network, USA	2.000	2.000
West African Primate	4.500	2.000
Pro Natura Maleise Beer	15.000	22.841
Orang Oetans	10.000	0
IUCN primate specialist group	13.500	0
Elephant Conservation	5.000	2.196
Eaza Elephant EEHV Fund	1.000	1.000
China Wildlife Conservation	876.654	860.209
Wanicare Foundation	3.901	3.901
Stichting number 5 Foundation		30.000
Free the bears		7.500
Bonobo	15.000	15.000
Berenbos Bulgarije	0	0
Onderzoek	97.346	93.151
	<u>1.130.296</u>	<u>1.086.133</u>
L <u>Algemene kosten</u>		
Verzekeringen	336	372
Wervingskosten	520.030	63.132
Overige kosten	1.301	522
	<u>521.668</u>	<u>64.026</u>
M <u>Resultaat deelnemingen</u>		
Calittum HTCE I Beheer B.V.	340.304	-38.942
Calittum HTCE II Beheer B.V.	111.689	221.492
Calittum HTCE III Beheer B.V.	48.280	-24.393
	<u>500.273</u>	<u>158.157</u>

Overige gegevens

Overige gegevens

1 Statutaire regeling winstbestemming

Op grond van artikel 9 van de statuten staat het resultaat ter beschikking van het bestuur.

2 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

In de bestuursvergadering is de jaarrekening 2018 ongewijzigd vastgesteld.

Van het resultaat over 2018 is € 1.000.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Het restant is toegevoegd aan de overige reserves.