



Ouwehands  
Zoo  
Foundation

Stichting Ouwehand Zoo Foundation  
te Rhenen  
Financieel verslag 2020

<b>Inhoudsopgave</b>	1
<b><u>Accountantsrapport</u></b>	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
<b><u>Jaarrekening</u></b>	3
Balans per 31 december 2020	4
Staat van baten en lasten over 2020	5
Waarderingsgrondslagen	6
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	10
<b><u>Overige gegevens</u></b>	
Statutaire regeling winstbestemming	11
Bestemming van het resultaat over boekjaar 2019	11

Jaarrekening

OUWEHAND ZOO FOUNDATION, RHENEN  
BALANS PER 31 DECEMBER 2020  
(na voorstel resultaatbestemming)

4

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>Activa</b>				
<b>Vaste activa</b>				
Materële vaste activa	A	3.630.630		2.650.561
Financiële vaste activa	B	3.519.121		3.944.121
<b>Viottende activa</b>				
Vorderingen en overlopende activa	C	779.717		1.178.217
Liquide middelen	D	2.119.878	2.899.595	1.916.555
				3.094.772
<b>Totaal activa</b>		<u>10.049.345</u>		<u>9.689.454</u>

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>Passiva</b>				
<b>Reserve en fondsen</b>				
herwaarderingsreserves	E	2.396.295		2.396.295
bestemmingsreserve	F	2.640.000		2.500.000
overige reserves	G	4.603.703		4.592.643
			9.639.998	9.488.938
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	H	409.346		200.516
<b>Totaal passiva</b>		<u>10.049.344</u>		<u>9.689.454</u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

		2020	2019
		€	€
<b>Baten</b>	I	53.971	4.387
<b>Netto-omzet</b>			
Netto-omzet	J	1.858.854	3.185.880
Inkoopwaarde van de omzet		<u>-315.723</u>	<u>-711.579</u>
Brutowinst		1.543.131	2.474.301
		<u>1.597.102</u>	<u>2.478.688</u>
<b>Lasten</b>			
Projecten	K	1.243.641	1.130.296
Algemene kosten	L	<u>199.791</u>	<u>521.668</u>
		1.443.432	1.651.964
		<u>153.670</u>	<u>826.724</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		0	0
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-2.610</u>	<u>-443</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		-2.610	-443
Resultaat deelnemingen	M	-	500.273
<b>Netto resultaat</b>		<u>151.060</u>	<u>1.326.554</u>
Toevoeging/onttrekking aan:			
bestemmingreserves		140.000	1.000.000
herwaarderingsreserves		-	74.590
overige reserves		<u>11.060</u>	<u>122.370</u>
		<u>151.060</u>	<u>1.196.960</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 2020 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 bestuur een reserve opbouwen.

##### 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	2.650.561	2.650.561
Investeringen	980.069	980.069
Afschrijvingen	-	-
Balans 31-12	<u>3.630.630</u>	<u>3.630.630</u>

B Financiële vaste activa

Dit betreft een drietal deelnemingen in de volgende vennootschappen:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Calittum HTCE I Beheer B.V. (100%) gevestigd te Eindhoven.	2.456.996	2.581.996
Calittum HTCE II Beheer B.V. (100%) gevestigd te Eindhoven.	852.658	1.127.658
Calittum HTCE III Beheer B.V. (100%) gevestigd te Eindhoven.	209.467	234.467
	<u>3.519.121</u>	<u>3.944.121</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 01-01-2020	2.581.996	1.127.658	234.467
resultaat 2020	0	0	0
dotatie/onttrekking herwaarderingsreserve	0	0	0
dividend uitkering	-125.000	-275.000	-25.000
balans 31-12-2020	<u>2.456.996</u>	<u>852.658</u>	<u>209.467</u>

C Vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Ouwehands Dierenpark BV	0	0
Vooruitbetaalde verplichtingen	247.014	285.590
Debiteuren	192.971	207.449
BTW	0	513.650
Dividend belasting	63.750	0
Overige vorderingen	275.982	171.528
	<u>779.717</u>	<u>1.178.217</u>

D Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.



PASSIVA	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>E <u>Herwaarderingsreserve</u></b>		
stand 01-01	2.396.295	2.396.295
onttrekking/dotatie boekjaar	-	-
stand 31-12	<u>2.396.295</u>	<u>2.396.295</u>
<b>F <u>Bestemmingsreserve</u></b>		
stand 01-01	2.500.000	2.000.000
toevoeging uit resultaat 2020	140.000	500.000
stand 31-12	<u>2.640.000</u>	<u>2.500.000</u>
<b>G <u>Overige reserves</u></b>		
stand 01-01	4.592.643	3.766.088
toevoeging uit resultaat	11.060	826.555
stand 31-12	<u>4.603.703</u>	<u>4.592.643</u>
	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<b>H <u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u></b>		
Nog te betalen bedragen	924	0
Ouwehands Dierenpark BV	81.150	115.920
Crediteuren	38.075	41.635
Belastingen	44.805	0
Vooruitontvangen bedragen	244.392	42.961
	<u>409.346</u>	<u>200.516</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
I <u>Baten</u>		
Ontvangen donaties	53.971	4.387
	<u>53.971</u>	<u>4.387</u>
J <u>Netto Omzet</u>		
Omzet loterijen	1.078.139	2.440.946
Omzet geormerkt werven	780.715	744.934
	<u>1.858.854</u>	<u>3.185.880</u>
K <u>Projecten</u>		
Aspinall Foundation	33.330	70.065
Polar Bear	18.000	16.331
Red Panda Network, USA	1.000	2.000
West African Primate	2.000	4.500
Pro Natura Maleise Beer	12.530	15.000
Orang Oetans		10.000
IUCN primate specialist group		13.500
Elephant Conservation	5.000	5.000
Eaza Elephant EEHV Fund	1.000	1.000
China Wildlife Conservation	876.654	876.654
Wanicare Foundation	12.670	3.901
Elephant Foundation	2.264	0
Kukna rescue program	1.000	0
Bonobo	49.920	15.000
st Apenheul	6.050	0
WUR	100.000	0
Educatie	6.897	0
Onderzoek	115.326	97.346
	<u>1.243.641</u>	<u>1.130.296</u>
L <u>Algemene kosten</u>		
Verzekeringen	399	336
Lidmaatschap	414	0
Advieskosten	14.474	0
Wervingskosten	183.209	520.030
Overige kosten	1.295	1.301
	<u>199.791</u>	<u>521.668</u>
M <u>Resultaat deelnemingen</u>		
Calittum HTCE I Beheer B.V.	0	340.304
Calittum HTCE II Beheer B.V.	0	111.689
Calittum HTCE III Beheer B.V.	0	48.280
	<u>0</u>	<u>500.273</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 2019

In de bestuursvergadering is de jaarrekening 2019 ongewijzigd vastgesteld.

Van het resultaat over 2019 is € 500.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Het restant is toegevoegd aan de overige reserves.