

Rapport inzake de jaarrekening 2015

Stichting Elos Nederland
Wijk aan zee

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. VERSLAG

1.1	Opdrachtbevestiging	1
1.2	Resultaatvergelijking	2

2. JAARREKENING

2.1	Balans per 31 december 2015	3
2.2	Winst- en verliesrekening over 2015	5
2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
2.4	Toelichting op de balans per 31 december 2015	8
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2015	10

Stichting Elos Nederland
Julianaweg 53
1949 AN Wijk aan Zee

Monnickendam, 22 april 2016

Geachte bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2015 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2015, de winst- en verliesrekening over 2015 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2015 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Elos Nederland te Wijk aan Zee samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Modam administratie

L.E. Beenen - de Blaauw

Stichting Elos Nederland
Wijk aan zee

1.2 RESULTAATVERGELIJKING

Teneinde u een goed overzicht te verschaffen in het bedrijfsresultaat van uw onderneming over het boekjaar 2015, volgt hierna de winst- en verliesrekening over 2015 waarbij de bedragen zijn afgerond op duizend euro. Tevens zijn de kosten uitgedrukt in een percentage van de omzet.

	2015		2014	
	x € 1.000	% van omzet	x € 1.000	% van omzet
Baten losse projecten	104	100,0	133	100,0
Lasten losse projecten	-103	-99,5	-126	-94,3
Bruto winst	1	0,5	7	5,7
Kantoorkosten	1	1,0	1	0,9
Personeelkosten	6	6,0	1	0,4
Verkoopkosten	1	0,6	-	0,3
Huistvestingskosten	-	0,0	1	0,7
Algemene kosten	-6	-6,0	4	3,2
<i>Bedrijfskosten</i>	<i>2</i>	<i>1,6</i>	<i>7</i>	<i>5,5</i>
Bedrijfsresultaat	-1	-1,1	0	0,2
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-0,1	-	-0,1
<i>Financiële baten en lasten</i>	<i>-</i>	<i>-0,1</i>	<i>-</i>	<i>-0,1</i>
Resultaat	-1	-1,2	0	0,1

Stichting Elos Nederland
Wijk aan zee

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015

<u>ACTIVA</u>	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
	€	€
<i>Vaste activa</i>		
<i>Vlottende activa</i>		
Vorderingen		
Debiteuren	22.162	3.561
Overlopende activa	<u>12.305</u>	<u>3.250</u>
	34.468	6.811
Liquide middelen	62.294	24.093
	<u>96.762</u>	<u>30.904</u>
TOTAAL ACTIVA	<u><u>96.762</u></u>	<u><u>30.904</u></u>

Stichting Elos Nederland
Wijk aan zee

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015

<u>PASSIVA</u>	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
	€	€
Stichtingskapitaal		
Kapitaal	3.797	5.066
	<u>3.797</u>	<u>5.066</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	9.926	0
Overlopende passiva	<u>83.038</u>	<u>25.838</u>
	92.965	25.838
	<u>96.762</u>	<u>30.904</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>96.762</u>	<u>30.904</u>

Stichting Elos Nederland
Wijk aan zee

2.2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

	2015	2014
	€	€
Baten losse projecten	103.869	133.388
Lasten losse projecten	103.309	125.769
Bruto winst	560	7.619
Kantoorkosten	1.051	1.149
Personeelkosten	6.274	529
Verkoopkosten	599	447
Huisvestingskosten	0	887
Algemene kosten	-6.256	4.267
<i>Bedrijfskosten</i>	1.668	7.279
Bedrijfsresultaat	-1.109	340
Rentelasten en soortgelijke kosten	-160	-207
<i>Financiële baten en lasten</i>	-160	-207
Resultaat	-1.269	133

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Elos Nederland, statutair gevestigd te Wijk aan Zee, bestaan voornamelijk uit:

Het geven van trainingen, het opzetten, implementeren en coördineren van (met name internationale) projecten, fondsenwervende activiteiten en het aanbieden van services aan derden om projecten mogelijk te maken.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen Jaarverslaggeving en de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.

Vorderingen

Handelsdebiteuren

De vorderingen op handelsdebiteuren worden opgenomen tegen 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.

Overige vorderingen

De overige 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 mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Stichting Elos Nederland
Wijk aan zee

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Onder baten wordt verstaan de van derden ontvangen subsidies en bijdragen.

Lasten

Onder lasten wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen kosten.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Som der financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen respectievelijk aan derden betaalde interest.

Stichting Elos Nederland
Wijk aan zee

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>22.162</u>	<u>3.561</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidie		3.250
Nog te factureren bedragen	10.527	
Vooruit betaalde bedragen	<u>1.778</u>	
Nog te ontvangen	<u>12.305</u>	<u>3.250</u>
Liquide middelen		
Triodos Bank 3905.31.189	<u>62.294</u>	<u>24.093</u>

Stichting Elos Nederland
Wijk aan zee

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015 vervolg

Stichtingskapitaal	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Kapitaal		
Stand per 1 januari 2015	5.066	4.933
Resultaat boekjaar	<u>-1.269</u>	<u>133</u>
Stand per 31 december	<u><u>3.797</u></u>	<u><u>5.066</u></u>
KORTLOPENDE SCHULDEN	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Crediteuren		
Volgens saldijst	<u>9.926</u>	<u>0</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidie		
- Oasis Game Couperus Buurt Amsterdam	-	16.160
- Project Amsterdam Noord	11.316	6.520
- Bijdrage Strategic Partnership	64.787	
- Bijdrage African Oasis	3.750	
Nog te betalen kosten training Brazil	-	2.000
Nog te betalen administratiekosten	908	1.158
Nog te betalen bedragen	<u>2.278</u>	<u>-</u>
	<u><u>83.038</u></u>	<u><u>25.838</u></u>

Stichting Elos Nederland
Wijk aan zee

2.5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Baten losse projecten		
Oasis Game Leidse Buurt Haarlem	500	24.700
Leonardo Project	-	2.800
Emotive Day	-	17.842
Warriors Without Weapons Brazil	-	12.668
Oasis European Gathering Madrid	-	1.050
Oasis Game Caribisch Gebied	-	12.560
Oasis Game Moerwijk Den Haag	-	12.377
HUB Project Kleine Wereld, grote kansen Adam Noord	-	31.210
Oasis Game Montenegro	-	8.081
Training Brazil	-	5.049
Moovs project Amsterdam Zuid Oost	-	237
Cooperatieve DoDo Games Jantje Beton	-	2.614
Overige omzet		2.200
Ondersteuning wijkondernemer Amsterdam-Noord	14.589	-
Strategic Partnership - Erasmusplus	52.769	-
E-Motive Empulse Game	19.176	-
Oasis Game Couperus buurt Amsterdam	<u>16.835</u>	<u>-</u>
	<u>103.869</u>	<u>133.388</u>
Lasten losse projecten		
Oasis Game Leidse Buurt Haarlem	2.250	24.637
Leonardo Project	-	1.102
Emotive Day	-	17.842
Warriors Without Weapons Brazil	-	12.668
Oasis European Gathering Madrid	-	550
Oasis Game Caribisch Gebied	-	9.605
Oasis Game Moerwijk Den Haag	-	12.827
HUB Project Kleine Wereld, grote kansen Adam Noord	-	31.210
Oasis Game Montenegro	-	10.231
Training Brazil	-	2.000
Cooperatieve DoDo Games Jantje Beton	-	3.097
Ondersteuning wijkondernemer Amsterdam-Noord	14.589	
Strategic Partnership - Erasmusplus	52.769	-
E-Motive Empulse Game	19.176	-
Oasis Game Couperus buurt Amsterdam	<u>14.525</u>	<u>-</u>
	<u>103.309</u>	<u>125.769</u>

2.5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015 vervolg

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
BEDRIJFSKOSTEN		
Kantoorkosten		
Telecommunicatie	276	11
Website	775	950
Kantoorbenodigdheden	-	132
Drukwerk	-	35
Porti en koerierskosten	-	21
	<u>1.051</u>	<u>1.149</u>
Personeelkosten		
Inhuur derden	-	529
Inhuur team	6.274	
	<u>6.274</u>	<u>529</u>
Verkoopkosten		
Zaalhuur		260
Reis- en verblijfkosten	418	187
Reclame en advertenties	56	
Sponsoring	125	
	<u>599</u>	<u>447</u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur		887
	<u>-</u>	<u>887</u>

2.5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015 vervolg

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Algemene kosten		
Administratiekosten	3.623	3.462
Advieskosten	-	456
Abonnementen en contributies	797	211
Notariskosten	575	-
Doorbelast aan projecten	<u>-11.250</u>	<u>138</u>
	<u><u>-6.256</u></u>	<u><u>4.267</u></u>
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN		
Rentelasten en soortgelijke lasten		
Rente en kosten bank	<u><u>160</u></u>	<u><u>207</u></u>

Stichting Elos Nederland
Wijk aan zee

Decharge en akkoordverklaring

Het bestuur verklaart zich door middel van ondertekening akkoord met de opgestelde balans per 31 december 2015 en winst- en verliesrekening over 2015.

Tevens dechargeren zij elkaar voor het door hen gevoerde beleid over 2015.

Wijk aan Zee, 22 april 2015

V.M. Giraud - Robben
Voorzitter

A.E. Hagendijk
Penningmeester

T.D. Glad
Secretaris

R.T. Alonso
Bestuurder