

# **RAPPORT**

**Over het jaar 2016**

**van:**

**St. Actieve Hulp Cambodja  
Rembrandtplein 209  
2160 AB Lisse**

## **INHOUDSOPGAVE**

### **Pagina**

### **RAPPORT**

1	Algemeen	3
---	----------	---

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2016	6
2	Staat van baten en lasten over 2016	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	10
5	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2016	12

# **RAPPORT**

Aan het bestuur van  
St. Actieve Hulp Cambodja  
Rembrandtplein 209  
2160 AB Lisse

<i>Dossier</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
7123	S. Dunsbergen	10 september 2019

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot de stichting.

## **1 ALGEMEEN**

### **1.1 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door de heer H.H.J. Went, mevrouw H.G. Raven en de heer R. Kentie.

### **1.2 Stichting**

Per 24-02-2004 is door u de stichting St. Actieve Hulp Cambodja opgericht. De onderneming is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 28100438. De bedrijfsomschrijving luidt: Het bevorderen en ondersteunen van ontwikkelingsprojecten in Cambodja.

De stichting heeft als doel:

a. het bevorderen en ondersteunen van ontwikkelingsprojecten die tot doel hebben om de levenssituatie van de meest marginale bevolkingsgroepen in Cambodja te verbeteren.

Met marginale bevolkingsgroepen ondermeer wordt bedoeld:

- HIV/AIDS geïnfecteerde mensen
- Kinderen wiens ouders zijn gestorven aan AIDS gerelateerde ziektes
- AIDS getroffen gezinnen
- Gehandicapten
- Straat kinderen

b. het verrichten van alle verdere behandelingen, die met het vorenstaande in de ruimte zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

## **FINANCIEEL VERSLAG**

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2016**

**Winst-en-verliesrekening over 2016**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2016**

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016**

## 2 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen en overlopende activa		394		-
<b>Liquide middelen</b> (1)		465		3.789
		<u>859</u>		<u>3.789</u>
		<u>859</u>		<u>3.789</u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b> (2)				
Bestemmingsfonds		769		3.699
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overige schulden en overlopende passiva		90		90
		<u>859</u>		<u>3.789</u>



### 3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	<u>Saldo 2016</u>	<u>Budget 2016</u>	<u>Saldo 2015</u>
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Baten van particulieren	(3) 2.307	-	195
Baten van bedrijven en stichtingen	(4) 9.860	-	8.778
<b>Som der baten</b>	<u>12.167</u>	-	<u>8.973</u>
<b>Lasten</b>			
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>			
Hulp Cambodja	(5) 14.832	-	14.506
<b>Kosten van beheer en administratie</b>			
Overige bedrijfskosten	(6) 265	-	256
<b>Resultaat</b>	<u><u>-2.930</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-5.789</u></u>

## **4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

#### **Personeelsleden**

Bij de vennootschap waren in 2016 geen werknemers in dienst (2015: -).

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen en overlopende activa 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**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

##### **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.

### **Brutomarge**

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

### **Brutobedrijfsresultaat**

Het brutobedrijfsresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten.

### **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 gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

### **Bestedingen doelstellingen**

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

### **Bedrijfskosten**

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

## 5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

### ACTIVA

#### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	<u>394</u>	<u>-</u>
<b>1. Liquide middelen</b>		
ABN Amrobank	<u>465</u>	<u>3.789</u>

De bovenstaande liquide middelen staan per 31 december 2016 volledig ter vrije beschikking.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>2. Eigen vermogen</b>		
Bestemmingsfonds	769	3.699
	<u>769</u>	<u>3.699</u>
	<u>Stand per 1</u>	<u>Stand per 31</u>
	<u>januari 2016</u>	<u>december</u>
	€	€
		<u>2016</u>
		€
Bestemmingsfonds	3.699	-2.930
	<u>3.699</u>	<u>769</u>
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<i>Bestemmingsfonds</i>		
Saldo per 1 januari	3.699	9.488
Verwerking resultaat	-2.930	-5.789
	<u>769</u>	<u>3.699</u>
Mutatie	-	-
Saldo per 31 december	<u>769</u>	<u>3.699</u>

## 6 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

	<u>Saldo 2016</u>	<u>Saldo 2015</u>
	€	€
<b>3. Baten van particulieren</b>		
Donaties en giften	2.307	195
	<u>2.307</u>	<u>195</u>
<b>4. Baten van bedrijven</b>		
Dontaties en Giften	9.860	8.778
	<u>9.860</u>	<u>8.778</u>
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>		
<b>5. Hulp Cambodja</b>		
Running costs School	10.117	11.382
Gezinshulp Anlong Khong	4.715	3.124
	<u>14.832</u>	<u>14.506</u>
	<u>14.832</u>	<u>14.506</u>
<b>Personeelsleden</b>		
Bij de vennootschap waren in 2016 geen werknemers werkzaam.		
<b>6. Overige bedrijfskosten</b>		
Algemene kosten	265	256
	<u>265</u>	<u>256</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Bankkosten	264	258
Overige algemene kosten	1	-2
	<u>265</u>	<u>256</u>
	<u>265</u>	<u>256</u>