

RAPPORT

Over het jaar 2018

van:

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

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

| | | |
|---|----------|---|
| 1 | Algemeen | 2 |
|---|----------|---|

JAARREKENING

| | | |
|---|---|----|
| 1 | Balans per 31 december 2018 | 5 |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2018 | 6 |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 7 |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2018 | 10 |
| 5 | Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2018 | 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 | H.H.J. Went | 25 september 2019 |

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 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 2018

Winst-en-verliesrekening over 2018

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018

2 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

| | 31 december 2018 | | 31 december 2017 | |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorderingen | | | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | - | | 404 |
| Liquide middelen (1) | | 2.479 | | 5.313 |
| | | <u>2.479</u> | | <u>5.717</u> |
| | | <u>2.479</u> | | <u>5.717</u> |
| PASSIVA | | | | |
| Eigen vermogen (2) | | | | |
| Bestemmingsfonds | | 2.389 | | 5.627 |
| Kortlopende schulden (3) | | | | |
| Overige schulden en overlopende passiva | | 90 | | 90 |
| | | <u>2.479</u> | | <u>5.717</u> |
| | | <u>2.479</u> | | <u>5.717</u> |

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

| | <u>Saldo 2018</u> | <u>Saldo 2017</u> |
|---|----------------------|---------------------|
| | € | € |
| Baten | | |
| Baten van particulieren | (4) 1.245 | 2.225 |
| Baten van bedrijven en stichtingen | (5) 4.532 | 9.124 |
| Som der baten | <u>5.777</u> | <u>11.349</u> |
| Lasten | | |
| Besteed aan de doelstellingen | | |
| Hulp Cambodja | 8.504 | 6.201 |
| Kosten van beheer en administratie | | |
| Overige bedrijfskosten | (7) 511 | 290 |
| Resultaat | <u><u>-3.238</u></u> | <u><u>4.858</u></u> |

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van St. Actieve Hulp Cambodja, statutair gevestigd te Lisse heeft ten 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.

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 2018 geen werknemers in dienst (2017: -).

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 2018

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | € | € |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Vooruitbetaalde bedragen | - | 404 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| 1. Liquide middelen | | |
| ABN Amrobank 98.41.39.052 | 2.479 | 5.313 |
| | <u> </u> | <u> </u> |

De bovenstaande liquide middelen staan per 31 december 2018 volledig ter vrije beschikking.

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| 2. Eigen vermogen | | |
| Bestemmingsfonds | <u>2.389</u> | <u>5.627</u> |
| <i>Bestemmingsfonds</i> | | |
| Saldo per 1 januari | 5.627 | 769 |
| Verwerking resultaat | <u>-3.238</u> | <u>4.858</u> |
| | 2.389 | 5.627 |
| Mutatie | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Saldo per 31 december | <u><u>2.389</u></u> | <u><u>5.627</u></u> |
| 3. Kortlopende schulden | | |
| Overige schulden | | |
| AW kun shop | <u>90</u> | <u>90</u> |

6 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2018

| | <u>Saldo 2018</u> | <u>Saldo 2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 4. Baten van particulieren | | |
| Donaties en giften | 1.245 | 2.225 |
| | <u>1.245</u> | <u>2.225</u> |
| 5. Baten van bedrijven | | |
| Dontaties en Giften | 4.532 | 9.124 |
| | <u>4.532</u> | <u>9.124</u> |
| 6. Besteed aan de doelstellingen | | |
| Hulp Cambodja | | |
| Running costs School | 3.732 | 1.418 |
| Gezinshulp Anlong Khong | 4.772 | 4.783 |
| | <u>8.504</u> | <u>6.201</u> |
| | <u>8.504</u> | <u>6.201</u> |
| Personeelsleden | | |
| Bij de vennootschap waren in 2018 geen werknemers werkzaam. | | |
| 7. Overige bedrijfskosten | | |
| Algemene kosten | 511 | 290 |
| | <u>511</u> | <u>290</u> |
| <i>Algemene kosten</i> | | |
| Bankkosten | 511 | 291 |
| Overige algemene kosten | - | -1 |
| | <u>511</u> | <u>290</u> |
| | <u>511</u> | <u>290</u> |