

Stichting Amsterdam Light Festival

gevestigd te Amsterdam

**Jaarrekening
over de periode 1 april 2015 t/m 31 maart 2016**

Inhoudsopgave

pagina

Jaarstukken

<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 maart 2016	3
Winst- en verliesrekening over de periode 01-04-2015 t/m 31-03-2016	5
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	6
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening	11
 <i>Overige gegevens</i>	
Bestemming van het resultaat	13

Stichting Amsterdam Light Festival
gevestigd te Amsterdam

Balans per 31 maart 2016

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 maart 2016</u>	<u>31 maart 2015</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	1		
Handelsgoederen		<u>-</u>	<u>122.500</u>
		-	122.500
Vorderingen en overlopende activa	2		
Vorderingen op handelsdebiteuren		168.882	164.552
Belastingen en sociale lasten		2.462	28.966
Overlopende activa		<u>113.870</u>	<u>363.670</u>
		285.214	557.188
Liquide middelen	3	<u>112.746</u>	<u>40.224</u>
		<u>397.960</u>	<u>719.912</u>

PASSIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 maart 2016</u>	<u>31 maart 2015</u>
Eigen vermogen	4		
Stichtingskapitaal		(31.512)	(31.512)
Overige reserves		<u>(174.562)</u>	<u>(446.536)</u>
		(206.074)	(478.048)
Langlopende schulden	5		
Overige langlopende schulden		<u>360.895</u>	<u>500.000</u>
		360.895	500.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6		
Crediteuren		119.139	145.019
Overige schulden		100.000	333.400
Overlopende passiva		<u>24.000</u>	<u>219.541</u>
		<u>243.139</u>	<u>697.960</u>
		<u>397.960</u>	<u>719.912</u>

Stichting Amsterdam Light Festival
gevestigd te Amsterdam

**Winst- en verliesrekening over de
periode 01-04-2015 t/m 31-03-2016**

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>01-04-2015 t/m 31-03-2016</u>	<u>01-04-2014 t/m 31-03-2015</u>
Baten	7	2.806.554	2.055.140
Primaire lasten	8	<u>(1.390.480)</u>	<u>(1.282.053)</u>
Som der baten en primaire lasten		1.416.074	773.087
Som der secundaire lasten		<u>1.144.100</u>	<u>866.333</u>
Resultaat		<u><u>271.974</u></u>	<u><u>(93.246)</u></u>

Stichting Amsterdam Light Festival

gevestigd te Amsterdam

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Stichting Amsterdam Light Festival is een Algemeen nut beoogde organisatie (ANBI) en is opgenomen in het register van organisaties met een ANBI status van de de Belastingdienst.

Continuïteit

Met betrekking tot de vermogenspositie en de liquiditeitspositie van de stichting wordt opgemerkt dat de stichting financieel wordt gesteund door schuldeisers die om hun moverende redenen van hun recht tot incasso van de vorderingen geen gebruik maken. Aangezien niet de verwachting bestaat dat de schuldeisers deze steun zullen beëindigen en vanwege de verwachte ontwikkelingen van het resultaat wordt van continuïteit uitgegaan.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Activiteiten

De stichting heeft tot doel en verricht met name activiteiten op het gebied van:
Het bevorderen van cultuur en toerisme in Amsterdam onder meer door het organiseren van een jaarlijks terugkerend cultureel winterfestival

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Voorraden

Handelsgoederen

De handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel - indien lager - de marktwaarde. Een voorziening voor incourantheid is, zonodig, in mindering op de waarde gebracht.

Voorraden kunstwerken worden per balansdatum gewaardeerd op lagere opbrengstwaarde, zijnde nihil, tenzij er op balansdatum onderhandelingen gaande zijn inzake een mogelijke verkoop van de kunstwerken.

Stichting Amsterdam Light Festival

gevestigd te Amsterdam

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd groter dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Directe lasten

Onder primaire lasten wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen lasten. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen in verband met mogelijke oninbaarheid van de vorderingen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Belastingen

De stichting is vrijgesteld van vennootschapsbelasting

Stichting Amsterdam Light Festival
gevestigd te Amsterdam

Toelichting op de balans

(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA

1) Voorraden

Recapitulatie van de voorraden:

Handelsgoederen

<u>31-03-2016</u>	<u>31-03-2015</u>
-	122.500

Nadere specificatie van de voorraden:

Handelsgoederen

Voorraad bracelets

25.000

Voorraad kunstwerken

-	97.500
-	122.500

2) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa:

Vorderingen op handelsdebiteuren

168.882

164.552

Belastingen en sociale lasten

2.462

28.966

Overlopende activa

113.868

363.670

<u>285.212</u>	<u>557.188</u>
----------------	----------------

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa:

Vorderingen op handelsdebiteuren

Debiteuren

168.882

164.552

Belastingen en sociale lasten

Te vorderen omzetbelasting

2.462

28.966

Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen

113.870

363.670

3) Liquide middelen

Kas

228

-

ABN Amro bank

112.518

40.224

<u>112.746</u>	<u>40.224</u>
----------------	---------------

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

4) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen:

	<u>31-03-2016</u>	<u>31-03-2015</u>
Stichtingskapitaal	(31.512)	(31.512)
Overige reserves	(174.562)	(446.536)
	<u>(206.074)</u>	<u>(478.048)</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

	<u>Beginkapitaal op 01-04-2015</u>	<u>Opmnames minus stortingen 2015 / 2016</u>	<u>Resultaat over de periode 2015 / 2016</u>	<u>Eindkapitaal op 31-03-2016</u>
Stichting Amsterdam Light	<u>(446.536)</u>	<u>-</u>	<u>271.974</u>	<u>(174.562)</u>
Stichtingskapitaal			<u>2015 / 2016</u>	<u>2014 / 2015</u>
Stand 1 april			<u>(31.512)</u>	<u>(31.512)</u>
Stand 31 maart			<u>(31.512)</u>	<u>(31.512)</u>

5) Langlopende schulden

Recapitulatie van de langlopende schulden:

	<u>31-03-2016</u>	<u>31-03-2015</u>
Overige langlopende schulden	<u>-</u>	<u>100.000</u>

Hieronder volgt een specificatie van het verloop van de langlopende schulden. De aflossing voor het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden en overlopende passiva (6).

	<u>Lang- + kortlopende schuld per 31-03-2015</u>	<u>Nieuwe lening gedurende 2015 / 2016</u>	<u>Aflossing gedurende 2015 / 2016</u>	<u>Aflossing komende periode</u>	<u>Langlopende schuld per 31-03-2016</u>
Achtergestelde lening	<u>500.000</u>	<u>-</u>	<u>139.105</u>	<u>-</u>	<u>360.895</u>

Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie van de langlopende schulden:

	%	Resterende looptijd	Hoofdsom	Totale schuld per 31-03-2016	Kortlopende deel per 31-03-2016	Deel met een looptijd > 5 jaar
Achtergestelde lening	4,00	4 jaar	<u>500.000</u>	<u>360.895</u>	-	-

Nadere toelichting per schuld:

Achtergestelde lening betreft een achtergestelde lening van Canal Company BV.

- Gedurende de looptijd van de lening heeft geldgever een preferente status als partner van het evenement;
- Het is geldnemer niet toegestaan sponsorovereenkomsten te sluiten met andere rederijen of excursiebedrijven dan na schriftelijke goedkeuring door geldgever;
- Geldnemer verleent gedurende de looptijd van deze lening een pandrecht aan geldgever op de geregistreerde handelsnamen 'Amsterdam Light Festival', 'Water Colors', en 'Illuminade';
- Geldnemer verleent gedurende de looptijd van deze lening een pandrecht aan geldgever op de materiële en immateriële activa, database en vorderingen.

6) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

	31-03-2016	31-03-2015
Crediteuren	119.139	145.019
Overige schulden	100.000	333.400
Overlopende passiva	24.000	219.541
	<u>243.139</u>	<u>697.960</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

Crediteuren

Crediteuren	<u>119.139</u>	<u>145.019</u>
-------------	----------------	----------------

Overige schulden

Lening van den Ende	100.000	100.000
Lening Canal Company B.V.	-	233.400
	<u>100.000</u>	<u>333.400</u>

Overlopende passiva

Nog te betalen bedragen	<u>24.000</u>	<u>219.541</u>
-------------------------	---------------	----------------

Stichting Amsterdam Light Festival
gevestigd te Amsterdam
**Toelichting op de winst- en
verliesrekening**

<i>(in euro's)</i>	01-04-2015 t/m 31-03-2016	01-04-2014 t/m 31-03-2015
7) Baten		
Sponsors	429.992	482.310
Private partners	1.211.989	659.164
Subsidies gemeente Amsterdam	275.000	325.000
Publieke Cultuurfondsen	451.358	363.019
Publieksinkomsten	136.478	65.210
Overige inkomsten	301.737	160.437
	<u>2.806.554</u>	<u>2.055.140</u>
8) Directe lasten		
Pimaire lasten	<u>1.390.480</u>	<u>1.282.053</u>
Toelichting primaire kosten		
Project Illuminade	518.866	551.231
Project Water Colors	760.381	627.941
Overige projecten	111.233	102.881
	<u>1.390.480</u>	<u>1.282.053</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting:</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		

Stichting Amsterdam Light Festival
gevestigd te Amsterdam

**Toelichting op de winst- en
verliesrekening**

(in euro's)

01-04-2015	01-04-2014
t/m	t/m
<u>31-03-2016</u>	<u>31-03-2015</u>

9) Secundaire lasten

Organisatie	201.626	165.787
PR Werkzaamheden	21.275	8.635
Marketing en communicatie	793.101	579.248
Algemene kosten	128.098	112.663
	<u>1.144.100</u>	<u>866.333</u>

Amsterdam, 30 juni 2016
Stichting Amsterdam Light Festival

Namens het bestuur

J.F.L. Guttman
Voorzitter

Stichting Amsterdam Light Festival
gevestigd te Amsterdam

Overige gegevens

1. Resultaatverdeling

De penningmeester van de stichting stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven :
Het resultaat over de verslaggevingsperiode ad € 271.974,-- wordt toegevoegd aan de overige reserves.
Dit voorstel is vooruitlopend op de vaststelling in de bestuursvergadering reeds in de jaarrekening verwerkt.

2. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Hiervoor wordt verwezen naar de hierna opgenomen controleverklaring.



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Het bestuur van Stichting Amsterdam Light Festival
P/a Weteringschans 26-I
1017 SG AMSTERDAM

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015/2016 van Stichting Amsterdam Light Festival te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 maart 2016 en de staat van baten en lasten over de periode 1 april 2015 tot en met 31 maart 2016 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en regelgeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Amsterdam Light Festival per 31 maart 2016 en van het resultaat over de periode 1 april 2015 tot en met 31 maart 2016 in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en regelgeving.

Apeldoorn, 30 juni 2016



Van Elderen accountants | belastingadviseurs B.V.
Mirs. J. Bakker
Registeraccountant