

Overvoorde - Gordon Stichting
Buiksloterdijk 190
1025 WC Amsterdam

Accountantsrapport over 2013

Inhoudsopgave

	<u>Blz.</u>
1 Accountantsrapport	
1.1 Opdracht	1
1.2 Financiële positie	1
1.3 Resultaat	2
2 Bestuursverslag	3
2.1 Algemeen en financiën	3
2.2 De afgeronde projecten	3
3 Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2013	5
3.2 Staat van baten en lasten over 2013	6
3.3 Toelichting	7
3.4 Toelichting bij de balans per 31 december 2013	8
3.5 Toelichting bij de staat van baten en lasten over 2013	10
4 Overige gegevens	12
4.1 Bestemming van het resultaat	13
4.2 Controleverklaring	14
5 Bijlagen	
5.1 Specificatie van de effecten per 31 december 2013	16

1 Accountantsrapport

Overvoorde - Gordon Stichting
 Buiksloterdijk 190
 1025 WC AMSTERDAM

Kennemerplein 20
 Postbus 2005
 2002 CA Haarlem
 telefoon (023) 55 123 14

kenmerk
 5963508/FNS/fs/14.044

behandeld door
 F.N. Scholing RA

datum
 8 december 2014

onderwerp
 Accountantsrapport 2013

Geacht Bestuur,

1.1 Opdracht

Ingevolge Uw opdracht hebben wij de jaarrekening over 2013 van de Overvoorde-Gordon Stichting te Amsterdam gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een controleverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De controleverklaring treft u aan op bladzijde 14 van dit rapport.

1.2 Financiële positie

In onderstaande verkorte balans komt de financieringsstructuur van de stichting tot uitdrukking.

ACTIVA	31-12-2013		31-12-2012		Vershil
	€	%	€	%	€
VASTE ACTIVA					
Financiële vaste activa	1.300.597	94,3	1.323.845	94,7	23.248-
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	25.652	1,9	26.702	1,9	1.050-
Liquide middelen	53.412	3,9	47.265	3,4	6.147
	79.064	5,7	73.967	5,3	5.097
	1.379.661	100,0	1.397.812	100,0	18.151-
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	1.309.411	94,9	1.340.139	95,9	30.728-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	70.250	5,1	57.673	4,1	12.577
	1.379.661	100,0	1.397.812	100,0	18.151-

Het boekjaar sluit met een negatief resultaat van € 30.728 (2012: € 70.626 positief). Vooruitlopend op het bestuursbesluit terzake is het resultaat toegevoegd aan het stichtingsvermogen.

1.3 Resultaat

Hierna volgt een analyse van het resultaat.

	2013		2012		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten					
Opbrengst effecten	44.800	98,5	49.460	99,1	4.660-
Rente banktegoeden	668	1,5	466	0,9	202
	45.468	100,0	49.926	100,0	4.458-
Lasten					
Algemene kosten	7.911	17,4	4.603	9,2	3.308
Bedrijfsresultaat	37.557	82,6	45.323	90,8	7.766-
Toegekende subsidies	82.500	181,4	50.000	100,1	32.500
Resultaat uit doelstelling	44.943-	-98,8	4.677-	-9,4	40.266-
Waardeveranderingen van effecten	14.215	31,3	75.303	150,8	61.088-
Resultaat	30.728-	-67,6	70.626	141,5	101.354-

Het bedrijfsresultaat is met € 7.766 afgenomen ten opzichte van 2012. Uit het bedrijfsresultaat kunnen de subsidies toegekend worden. In 2013 is € 82.500 (2012: € 50.000) toegekend. Dat is € 44.943 meer dan er als bedrijfsresultaat beschikbaar is.

Ingevolge de richtlijnen voor de jaarverslaggeving dienen de koersresultaten op de effecten in de staat van baten en lasten verwerkt te worden. Het uiteindelijke resultaat is dus mede afhankelijk van ontwikkelingen op de beurs.

In 2012 leidden de koersresultaten tot een hoger positief resultaat. In 2013 bedraagt het koersresultaat € 14.215, waarvan € 3.658 negatief koersverschil was gerealiseerd.

2. Bestuursverslag Overvoorde-Gordon Stichting 2013

2.1 Algemeen en financiën

Het bestuur van de OGS was begin 2013 als volgt samengesteld:

- Janwillem Schrofer (voorzitter)
- Norbert Bode (secretaris)
- Bart van Goudoever (penningmeester)
- Hans Risch
- Marieke Barnas
- Tracy Metz
- Friso Broeksma

In 2013 is Martijn de Waal tot het bestuur toegetreden.

Het bestuur is tweemaal bij elkaar gekomen. Zij heeft besloten tot subsidiëring van de volgende projecten:

- Mobile city: € 5.000 ten laste van boekjaar 2013 en € 5.000 ten laste van boekjaar 2014
- Trots op de Pauw: € 2.500 ten laste van boekjaar 2013
- SYB Beetsterzwaag: € 14.000 ten laste van boekjaar 2013 onder voorwaarden
- Wrongrong: € 6.000 ten laste van boekjaar 2014

Samen met de toekenningen voor 2013 van CEAC (€ 10.000) Ja Natuurlijk-2 (€25.000) en Trustfonds Rijksakademie 1 (€ 20.000) is het subsidiebudget ten laste van boekjaar 2013 € 60.000.

De Overvoorde-Gordon stichting keert jaarlijks subsidies uit aan partijen die activiteiten (projecten) ontplooiën waarin bewust gezocht wordt naar een ontmoeting tussen verschillende wetenschappelijke en/of kunstzinnige disciplines. Zij doet dit onder de naam van het Pauwhof-fonds, ter herinnering aan het landgoed de Pauwhof waar kunstenaars en wetenschappers in het verleden werkten en elkaar ontmoetten.

2.2 De afgeronde projecten

In 2013 zijn een aantal projecten afgerond waar door het Pauwhof-fonds subsidie aan is toegekend.

Ja natuurlijk (www.ja-natuurlijk.com) was een beeldende kunst tentoonstelling in Den Haag. In het persbericht staat de tentoonstelling als volgt beschreven: "In Ja Natuurlijk is de mens niet meer het centrum van de wereld. De kunstenaars in Ja Natuurlijk bieden verrassende, nieuwe inzichten en nemen bezoekers mee op reis door natuur en cultuur. Zo wordt afval kunst, lijken lampen te leven en kun je planten ook naar de crèche brengen. Want, wat is natuurlijk en wie of wat bepaalt dat? De tentoonstelling laat zien waar wij nu staan in de wereld en geeft de bezoeker een ander perspectief."

Het Chinese European Art Center (www.ceac99.org) kreeg voor de derde en laatste keer subsidie. Hun missie-statement is als volgt verwoord: "Aim: we present contemporay artists, art and ideas to local, national and international audiences by providing a place for research, experimentation, creativity and cultural exchange."

Het Trustfonds Rijksakademie (www.rijksakademie.nl) fungeert als steunstichting van de Rijksakademie en stelt zich ten doel de Rijksakademie een duurzaam financieel fundament te geven. Met de bijdrage van het Pauwhof-fonds kunnen bijzondere projecten van residenten van de Rijksakademie financieel worden ondersteund.

3 *Jaarrekening*

3.1 *BALANS PER 31 DECEMBER 2013*

(na verwerking van het resultaat)

ACTIVA	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<i>VASTE ACTIVA</i>		
Financiële vaste activa		
Effecten	1.300.597	1.323.845
<i>VLOTTENDE ACTIVA</i>		
Vorderingen	25.652	26.702
Liquide middelen	53.412	47.265
	79.064	73.967
	1.379.661	1.397.812
 PASSIVA		
Stichtingsvermogen	1.309.411	1.340.139
 Kortlopende schulden en overlopende passiva		
	70.250	57.673
	1.379.661	1.397.812

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	2013	2012
	€	€
Baten		
Opbrengst effecten	44.800	49.460
Rente banktegoeden	668	466
	45.468	49.926
Lasten		
Algemene kosten	7.911	4.603
Toegekende subsidies	82.500	50.000
	90.411	54.603
Resultaat uit doelstelling	44.943-	4.677-
Waardeveranderingen van effecten	14.215	75.303
Resultaat	30.728-	70.626

3.3 TOELICHTING

DOEL VAN DE STICHTING

De stichting wil doelgericht combinaties van kunstvormen en/of wetenschappelijke activiteiten in een multidisciplinaire aanpak bevorderen. Gehoopt wordt dat juist de uitwisseling van kennis en creativiteit tussen verschillende kunst- en/of wetenschaps-disciplines synergie zal voortbrengen die tot nieuwe inspiratie en inzicht zal leiden.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS EN DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met in acht neming van het baten en lastenstelsel.

Voor zover niet anders is vermeld, zijn activa en passiva opgenomen voor nominale waarden.

Vaste activa

De effecten worden gewaardeerd op actuele waarde, die is gebaseerd op de beurswaarde per balansdatum.

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald door vaststelling van het verschil tussen de opbrengstwaarde van ontvangen dividenden en renten en de kosten en andere lasten over het verstreken boekjaar.

Baten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verliezen die hun oorsprong hebben in de afgesloten periode, zijn in de balans en de staat van baten en lasten verwerkt voorzover ze bekend zijn op het moment van opmaken van deze jaarrekening.

De subsidies worden verantwoord in het jaar waarin zij door het bestuur toegekend worden.

3.4 TOELICHTING BIJ DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Effecten

Een specificatie van het effectenbezit, de hiermede verkregen revenuen alsmede de gere-
aliseerde en ongerealiseerde koersverschillen treft u aan op bijlage 1 van dit rapport.

	31-12-2013		31-12-2012	
	%	€	%	€
Obligaties	42	547.437	59	785.832
Aandelen	53	694.694	41	538.013
Alternatieve beleggingen	4	58.466	0	-
Balanswaarde per 31 december	100	1.300.597	100	1.323.845

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Vorderingen		
Couponrente	17.929	20.742
Bankrente	160	160
Dividendbelasting	7.563	5.800
	25.652	26.702
Liquide middelen		
ABN AMRO 40.47.53.590	264	2.285
ABN AMRO spaarrekening 45.41.30.651	53.148	44.980
	53.412	47.265

PASSIVA

Stichtingsvermogen

Het verloop van het stichtingsvermogen is als volgt:

	2013	2012
	€	€
Vermogen 1 januari	1.340.139	1.269.513
Resultaat boekjaar	30.728-	70.626
Vermogen 31 december	1.309.411	1.340.139

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Uit te betalen subsidies	67.500	55.000
Accountantskosten	2.750	2.673
	70.250	57.673

Uit te betalen subsidies

2008 Uqbar - 1	5.000	5.000
2012 Ja Natuurlijk 1	-	15.000
2013 Ja Natuurlijk 2	-	25.000
2013 Chinese European Art Centre 3	-	10.000
2013 Mobile City 2a	5.000	-
2013 Trots op Pauw	2.500	-
2013 SYB Beetsterzwaag	14.000	-
2014 Mobile City 2b	5.000	-
2014 Wrogrong	6.000	-
2014 Trustfonds Rijksacademie 2	20.000	-
2015 Trustfonds Rijksacademie 3	10.000	-
	67.500	55.000

3.5 TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	2013	2012
	€	€
Opbrengst effecten		
Ontvangen couponrente	29.851	31.303
Mutatie opgelopen rente 31 december	2.813-	24
Dividenden	17.762	18.133
	<u>44.800</u>	<u>49.460</u>
	<u><u>44.800</u></u>	<u><u>49.460</u></u>
Algemene kosten		
Bestuur	752	293
Accountant	2.749	2.675
Bankkosten	4.410	1.609
Diversen	-	26
	<u>7.911</u>	<u>4.603</u>
	<u><u>7.911</u></u>	<u><u>4.603</u></u>
Toegekende subsidies		
2012 Ja Natuurlijk 1	-	15.000
2013 Ja Natuurlijk 2	-	25.000
2013 Chinese European Art Centre 3	-	10.000
2013 Trustfonds Rijksacademie 1	20.000	-
2013 Mobile City 2a	5.000	-
2013 Trots op Pauw	2.500	-
2013 SYB Beetsterzwaag	14.000	-
2014 Mobile City 2b	5.000	-
2014 Wrongrong	6.000	-
2014 Trustfonds Rijksacademie 2	20.000	-
2015 Trustfonds Rijksacademie 3	10.000	-
	<u>82.500</u>	<u>50.000</u>
	<u><u>82.500</u></u>	<u><u>50.000</u></u>
Waardeveranderingen van effecten		
- gerealiseerd	3.658-	3.528
- ongerealiseerd	17.873	71.775
	<u>14.215</u>	<u>75.303</u>
	<u><u>14.215</u></u>	<u><u>75.303</u></u>

Personeel

De stichting heeft geen personeel in dienst.

Ondertekening van de jaarrekening door het bestuur

Amsterdam,

4 OVERIGE GEGEVENS

4.1 BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Statutaire bepaling

In de statuten ontbreken bepalingen met betrekking tot de bestemming van het resultaat.

Voorstel tot bestemming van het resultaat

Vooruit lopend op het besluit te nemen in de bestuursvergadering is het resultaat toegevoegd aan het stichtingsvermogen.

Verwerking van de bestemming van het resultaat vorig boekjaar

Het bestuur heeft in haar vergadering besloten het batig saldo over 2012 toe te voegen aan het stichtingsvermogen.

Aan het bestuur van de
Overvoorde - Gordon Stichting
Buiksloterdijk 190
1025 WC Amsterdam

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport op pagina 5 tot en met 13 opgenomen jaarrekening over 2013 van de Overvoorde – Gordon Stichting te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 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 opstellen van de jaarrekening, in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet op bladzijde 7 van de jaarrekening. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen 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 opstellen van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld van de jaarrekening, 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

Naar ons oordeel is de jaarrekening 2013 van de Overvoorde – Gordon Stichting, in alle van materieel belang zijnde aspecten, opgesteld in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet op bladzijde 7 van de jaarrekening.

Basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Zonder afbreuk te doen aan ons oordeel vestigen wij de aandacht op bladzijde 7 van de jaarrekening waarin de basis voor de financiële verslaggeving uiteen is gezet. De jaarrekening 2013 van de Overvoorde – Gordon Stichting is opgesteld voor het bestuur met als doel Overvoorde – Gordon Stichting in staat te stellen te voldoen aan de statutaire verplichtingen. Hierdoor is de jaarrekening mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor het bestuur en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Flynth Audit B.V.

Aalsmeer, 8 december 2014

Was getekend

Drs. C.M. Dekker - Huige RA

5. BIJLAGEN

5.1 Specificatie effecten per 31 december 2013

	Balans per 31-12-2012		Mutaties 2013	
	Aantal c.q. nominaal	Balans- waarde €	Aantal c.q. nominaal	Kostprijs aankopen c.q. op- brengst- waarde verkoop €
Obligaties				
4,125 % ING Groep 06/16	100.000	108.760	-	-
4,75 % RBS 03/14	259.000	268.169	-	-
4,75% Eur Inv Bank 07/17	150.000	179.378	150.000-	174.705-
4% Nederland 09/19	150.000	179.265	-	-
3,5% Lanschot Bankiers 10/13	50.000	50.260	50.000-	50.000-
ishares e corp bd int hedg ucits etf	-	-	50	5.026
robeco high yield bonds hdg dis v	-	-	49,7879	4.990
		785.832		214.689-
Aandelen				
Royal Dutch Shell a à € 0,07	1.250	32.467	1.250-	32.214-
Koninklijke DSM à € 1,50	800	36.632	800-	43.321-
Imtech à € 0,80	2.000	34.780	2.000-	8.370-
Aalberts Industries @ 0,25	1.500	23.550	1.500-	28.406-
Wolters Kluwer	2.500	38.688	2.500-	44.794-
CSM à € 0,25	1.500	24.368	1.500-	25.755-
AEGON	9.000	43.227	9.000-	51.489-
Delta Lloyd groep	1.225	15.110	1.225-	19.775-
Kon KPN	3.300	12.263	3.300-	8.729-
ishares s&p 500	4.000	42.148	-	-
pb bnp parisbas Obam NV	1.137,7143	48.455	1.137,7143-	52.551-
ishares ii msci europe	2.000	35.350	-	-
ishares dj euro stoxx 50	1.200	31.746	-	-
fidelity fast europe y cap	145	35.306	286	25.619
pb bnp parisbas I1 equity world emerging	63,5153	28.728	63,5153-	28.728-
parvest equity world emerging	-	-	-	2.625
pb bnp parisbas I1 equity asia emerging	648,6577	45.899	648,6577-	45.899-
parvest equity best sel asia ex japan	-	-	-	953
Nieuwe Steen Investments	1.529	9.296	1.529-	8.285-
Warrant intervest offices 1/4/13	1.705	-	-	-
ishares msc1 world ucits etf	-	-	9.750	238.583
ishares msci em markets ucits etf	-	-	3.150	88.717
kempen global high dividend	-	-	6.145,8085	154.690
		538.013		112.871
Alternatieve beleggingen				
henderson glb property eq	-	-	2.100	24.341
blackrock real est index	-	-	3.800	40.014
		-		64.355
Totaal generaal		1.323.845		37.463-

Balans per 31-12-2013				Over 2013	
Aantal c.q. nominaal	Koers	Balans- waarde	Beurs waarde	Koers- resultaten	Opbreng- sten
		€	€	€	€
100.000	106,68	106.680	106.680	2.080-	4.125
259.000	100,10	259.259	259.259	8.910-	12.303
-	-	-	-	4.673-	5.524
150.000	114,31	171.465	171.465	7.800-	6.000
-	-	-	-	260-	1.750
50	101,57	5.079	5.079	53	-
49,7879	99,510	4.954	4.954	36-	149
		547.437	547.437	23.706-	29.851
-	-	-	-	253-	840
-	-	-	-	6.689	816
-	-	-	-	26.410-	-
-	-	-	-	4.856	525
-	-	-	-	6.106	1.725
-	-	-	-	1.387	2.100
-	-	-	-	8.262	990
-	-	-	-	4.665	747
-	-	-	-	3.534-	-
4.000	13,335	53.340	53.340	11.192	755
-	-	-	-	4.096	-
2.000	20,695	41.390	41.390	6.040	1.017
1.200	31,430	37.716	37.716	5.970	947
431	162,040	69.839	69.839	8.914	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2.625-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	953-	-
-	-	-	-	1.011-	321
1.705	-	-	-	-	-
9.750	25,560	249.210	249.210	10.627	1.909
3.150	28,410	89.492	89.492	775	873
6.145,8085	25,010	153.707	153.707	983-	3.686
		694.694	694.694	43.810	17.251
2.100	10,470	21.986	21.986	2.355-	256
3.800	9,600	36.480	36.480	3.534-	255
		58.466	58.466	5.889-	511
		1.300.597	1.300.597	14.215	47.613