

Overvoorde - Gordon Stichting
Buiksloterdijk 190
1025 WC Amsterdam

Accountantsrapport over 2014

Inhoudsopgave

	<u>Blz.</u>
1 Accountantsrapport	
1.1 Opdracht	1
1.2 Financiële positie	1
1.3 Resultaat	2
2 Bestuursverslag	
2 Bestuursverslag	3
3 Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2014	5
3.2 Staat van baten en lasten over 2014	6
3.3 Toelichting	7
3.4 Toelichting bij de balans per 31 december 2014	8
3.5 Toelichting bij de staat van baten en lasten over 2014	10
3.6 Ondertekening van de jaarrekening	11
4 Overige gegevens	
4.1 Bestemming van het resultaat	13
4.2 Controleverklaring	14
5 Bijlagen	
5.1 Specificatie van de effecten per 31 december 2014	16

1 Accountantsrapport

Geacht Bestuur,

1.1 Opdracht

Ingevolge Uw opdracht hebben wij de jaarrekening over 2014 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	31-12-2014		31-12-2013		Vershil
	€	%	€	%	€
<i>VASTE ACTIVA</i>					
Financiële vaste activa	1.145.610	78,1	1.300.597	94,3	154.987-
<i>VLOTTENDE ACTIVA</i>					
Vorderingen	9.575	0,7	25.652	1,9	16.077-
Liquide middelen	311.437	21,2	53.412	3,9	258.025
	321.012	21,9	79.064	5,7	241.948
	1.466.622	100,0	1.379.661	100,0	86.961
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	1.440.818	98,2	1.309.411	94,9	131.407
Kortlopende schulden en overlopende passiva	25.804	1,8	70.250	5,1	44.446-
	1.466.622	100,0	1.379.661	100,0	86.961

1.3 Resultaat

Vooruitlopend op het bestuursbesluit terzake is het resultaat toegevoegd aan het stichtingsvermogen.

	2014		2013		Vershil
			€	%	€
Baten					
Opbrengst effecten	28.323	62,3	44.800	98,5	16.477-
Rente banktegoeden	3.565	7,8	668	1,5	2.897
	31.888	100,0	45.468	100,0	13.580-
Lasten					
Algemene kosten	4.496	9,9	7.911	17,4	3.415-
Bedrijfsresultaat	27.392	60,2	37.557	82,6	10.165-
Toegekende subsidies	-	0,0	82.500	181,4	82.500-
Resultaat uit doelstelling	27.392	60,2	44.943-	-98,8	72.335
Waardeveranderingen van effecten	104.015	228,8	14.215	31,3	89.800
Resultaat	131.407	289,0	30.728-	-67,6	162.135

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 2014 leidden de koersresultaten tot een hoger positief resultaat. In 2014 bedraagt het koersresultaat € 104.015, waarvan € 259 negatief koersverschil was gerealiseerd.

2 Bestuursverslag Overvoorde-Gordon Stichting 2014

In 2014 kende het bestuur van het Pauwhoffonds grote wisselingen. Hans Risch nam afscheid van het bestuur na een lidmaatschap van vele tientallen jaren. Hij is achtereenvolgens penningmeester, voorzitter en bestuurslid geweest. Onder zijn voorzitterschap heeft het landhuis de Pauwhof zijn deuren gesloten en heeft de transitie naar een subsidieverlenend fonds plaatsgevonden. Janwillem Schröfer was de laatste jaren de voorzitter van het fonds. Ook hij nam in 2014 afscheid. We zijn beide bestuursleden dankbaar voor al het werk dat zij voor het fonds hebben gedaan. Het bestuur heeft zich in 2014 opnieuw gevormd. Een enthousiast team bestaande Marieke Barnas, Norbert Bode, Susan Gloudemans, Bart van Goudoever, Joost de Vries, Martijn de Waal en Thomas Wittershoven vormt nu het bestuur. Het bestuur heeft geconstateerd dat de budgettaire ruimte voor 2014 wegens eerdere toezeggingen nihil was. Op grond daarvan heeft het bestuur besloten 2014 te benutten met een discussie over werkwijze en manier van toezeggen van subsidies. Elders op deze website is het beleid daaromtrent te lezen. Pas in 2015 zullen er weer nieuwe subsidies worden toegezegd.

Dat neemt niet weg dat in 2014 met de reeds eerder toegezegde subsidies leuke projecten zijn uitgevoerd. De Rijksakademie, Kunstenhuis SYB, Mobile City en Rongwong hebben de voorgenomen projecten mede kunnen uitvoeren vanuit de subsidie van het Pauwhof Fonds. Voor meer informatie verwijzen we naar de websites: www.rijksakademie.nl, www.kunsthuisnyb.nl, www.themobilecity.nl en www.rongwong.org

Amsterdam, .. december 2015
namens het Bestuur

3 Jaarrekening

ACTIVA	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
<i>VASTE ACTIVA</i>		
Financiële vaste activa		
Effecten	1.145.610	1.300.597
	-----	-----
<i>VLOTTENDE ACTIVA</i>		
Vorderingen	9.575	25.652
Liquide middelen	311.437	53.412
	-----	-----
	321.012	79.064
	-----	-----
	1.466.622	1.379.661
	=====	=====
 PASSIVA		
 Stichtingsvermogen	1.440.818	1.309.411
 Kortlopende schulden en overlopende passiva	25.804	70.250
	-----	-----
	1.466.622	1.379.661
	=====	=====

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
		€
Baten		
Opbrengst effecten	28.323	44.800
Rente banktegoeden	3.565	668
	<u>31.888</u>	<u>45.468</u>
Lasten		
Algemene kosten	4.496	7.911
Toegekende subsidies	-	82.500
	<u>4.496</u>	<u>90.411</u>
Resultaat uit doelstelling	<u>27.392</u>	<u>44.943-</u>
Waardeverandering van effecten	104.015	14.215
	<u>131.407</u>	<u>30.728-</u>

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

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 2014

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Effecten

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

	31-12-2014		31-12-2013	
	%	€	%	€
Obligaties	25	291.345	42	547.437
Aandelen	68	779.835	53	694.694
Alternatieve beleggingen	6	74.430	4	58.466
Balanswaarde per 31 december	100	1.145.610	100	1.300.597

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2014	31-12-2013
		€
Vorderingen		
Couponrente	5.762	17.929
Bankrente	944	160
Dividendbelasting	2.869	7.563
	9.575	25.652
Liquide middelen		
ABN AMRO 40.47.53.590	4.507	264
ABN AMRO spaarrekening 45.41.30.651	306.930	53.148
	311.437	53.412

PASSIVA

Stichtingsvermogen

Het verloop van het stichtingsvermogen is als volgt:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
		€
Vermogen 1 januari	1.309.411	1.340.139
Resultaat boekjaar	131.407	30.728-
	<u>1.440.818</u>	<u>1.309.411</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		€
Uit te betalen subsidies	22.900	67.500
Accountantskosten	2.904	2.750
	<u>25.804</u>	<u>70.250</u>

Uit te betalen subsidies

2008 Uqbar - 1	5.000	5.000
2013 Mobile City 2a	1.000	5.000
2013 Trots op Pauw	2.500	2.500
2013 SYB Beetsterzwaag	2.200	14.000
2014 Mobile City 2b	1.000	5.000
2014 Wrongrong	1.200	6.000
2014 Trustfonds Rijksacademie 2	-	20.000
2015 Trustfonds Rijksacademie 3	10.000	10.000
	<u>22.900</u>	<u>67.500</u>

3.5 TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
		€
Opbrengst effecten		
Ontvangen couponrente	10.261	27.038
Dividenden	18.062	17.762
	<u>28.323</u>	<u>44.800</u>
Algemene kosten		
Bestuur	478	752
Accountant	2.877	2.749
Bankkosten	1.010	4.410
Diversen	131	-
	<u>4.496</u>	<u>7.911</u>
Toegekende subsidies		
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>-</u>	<u>82.500</u>
Waardeveranderingen van effecten		
- gerealiseerd	259-	3.658-
- ongerealiseerd	104.274	17.873
	<u>104.015</u>	<u>14.215</u>

Personeel

De stichting heeft geen personeel in dienst.

Bezoldiging aan bestuurders

De bezoldiging aan bestuurders is nihil.

Ondertekening van de jaarrekening door het bestuur

Amsterdam,

Marieke Barnas

Joost de Vries

Norbert Bode

Martijn de Waal

Susan Gloudemans

Thomas Wittershoven

Bart van Goudoever

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 2013 toe te voegen aan het stichtingsvermogen.

De Legakker
Turfstekerstraat 63
1431 GD Aalsmeer
Postbus 1077
1430 BB Aalsmeer

T [0297] 51 53 00
E audt@flynth.nl
www.flynth.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Bestuur van de Overvoorde – Gordon Stichting

Wij hebben de in dit rapport op pagina 5 tot en met 10 opgenomen jaarrekening over 2014 van de Overvoorde – Gordon Stichting te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 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 2014 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 2014 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, 18 december 2015

Was getekend
Drs. C.M. Dekker-Huige RA

5.1 Specificatie effecten per 31 december 2014

	Aantal c.q. nominaal	Balans- waarde	Aantal c.q. nominaal	brengst- waarde verkoop
		€		€
Obligaties				
4,125 % ING Groep 06/16	100.000	106.680	-	-
4,75 % RBS 03/14	259.000	259.259	259.000-	259.000-
4% Nederland 09/19	150.000	171.465	-	-
ishares e corp bd int hedg ucits etf	50	5.079		
robeco high yield bonds hdg dis v	49,7879	4.954		
		547.437		259.000-
Aandelen				
ishares s&p 500	4.000	53.340	-	-
ishares ii msci europe	2.000	41.390	-	-
ishares dj euro stoxx 50	1.200	37.716	-	-
fidelity fast europe y cap	431	69.839	-	-
Warrant intervest offices 1/4/13	1.705	-	1.705-	
ishares msc1 world ucits etf	9.750	249.210		
ishares msci em markets ucits etf	3.150	89.492		
kempen global high dividend	6.145,8085	153.707		
		694.694		-
Alternatieve beleggingen				
henderson glb property eq	2.100	21.986	836	2-
blackrock real est index	3.800	36.480		
		58.466		2-
Totaal generaal		1.300.597		259.002-

Aantal c.q. nominaal	Koers	Balans- waarde	Beurs waarde	Koers- resultaten	Opbreng- sten
		€	€	€	€
100.000	104,73	104.730	104.730	1.950-	4.125
-	-	-	-	259-	135
150.000	117,83	176.745	176.745	5.280	6.000
50	100,95	5.048	5.048	31-	97
49,7879	96,860	4.822	4.822	132-	302
		<u>291.345</u>	<u>291.345</u>	<u>2.908</u>	<u>10.659</u>
4.000	17,110	68.444	68.444	15.104	786
2.000	21,490	42.980	42.980	1.590	1.077
1.200	31,810	38.172	38.172	456	1.081
431	172,830	74.490	74.490	4.651	-
-	-	-	-	-	-
9.750	30,140	293.865	293.865	44.655	4.553
3.150	30,640	96.500	96.500	7.008	1.890
6.145,8085	26,910	165.384	165.384	11.677	6.950
		<u>779.835</u>	<u>779.835</u>	<u>85.141</u>	<u>16.337</u>
2.936	9,380	27.538	27.538	5.554	303
3.800	12,340	46.892	46.892	10.412	1.023
		<u>74.430</u>	<u>74.430</u>	<u>15.966</u>	<u>1.326</u>
		<u>1.145.610</u>	<u>1.145.610</u>	<u>104.015</u>	<u>28.322</u>