

**Jaarrekening over 2016**

**Inhoudsopgave**

	<u>Blz.</u>
<b>1 Accountantsrapport</b>	
1.1 Opdracht	3
1.2 Financiële positie	3
1.3 Resultaat	4
<b>2 Bestuursverslag</b>	
2.1 Algemeen en financiën	5
<b>3 Jaarrekening</b>	
3.1 Balans per 31 december 2016	7
3.2 Staat van baten en lasten over 2016	8
3.3 Toelichting	9
3.4 Toelichting bij de balans per 31 december 2016	10
3.5 Toelichting bij de staat van baten en lasten over 2016	12
<b>4 Overige gegevens</b>	
4.1 Bestemming van het resultaat	15
4.2 Controleverklaring	16
<b>5 Bijlagen</b>	
5.1 Specificatie van de effecten per 31 december 2016	20

# **1 Accountantsrapport**

Geacht Bestuur,

### 1.1 Opdracht

Ingevolge Uw opdracht hebben wij de jaarrekening over 2016 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 16 van dit rapport.

### 1.2 Financiële positie

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

<b>ACTIVA</b>	31-12-2016		31-12-2015		Vershil
	€	%	€	%	€
<i>VASTE ACTIVA</i>					
<b>Financiële vaste activa</b>	1.143.004	74,3	1.183.625	78,9	40.620-
<i>VLOTTENDE ACTIVA</i>					
<b>Vorderingen</b>	10.702	0,7	13.532	0,9	2.830-
<b>Liquide middelen</b>	385.644	25,1	302.857	20,2	82.787
	396.346	25,7	316.389	21,1	79.957
	1.539.350	100,0	1.500.014	100,0	39.336
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>	1.503.426	97,7	1.461.310	97,4	42.116
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	35.924	2,3	38.704	2,6	2.780-
	1.539.350	100,0	1.500.014	100,0	39.336

### 1.3 Resultaat

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

	2016		2015		Vershil
			€	%	€
<b>Baten</b>					
Opbrengst effecten	28.705	91,6	20	0,5	28.685
Rente banktegoeden	2.649	8,4	3.839	99,5	1.190-
	<u>31.354</u>	<u>100,0</u>	<u>3.859</u>	<u>100,0</u>	<u>27.495</u>
<b>Lasten</b>					
Algemene kosten	4.218	13,5	4.634	120,1	417-
	<u>27.137</u>	<u>86,5</u>	<u>775-</u>	<u>-20,1</u>	<u>27.912</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>					
Toegekende subsidies	44.400	141,6	48.100	1246,4	3.700-
<b>Resultaat uit doelstelling</b>	<u>17.264-</u>	<u>-55,1</u>	<u>48.875-</u>	<u>-1266,5</u>	<u>31.612</u>
Waardeveranderingen van effecten	59.380	189,4	38.015	985,1	21.365
<b>Resultaat</b>	<u>42.116</u>	<u>134,3</u>	<u>10.860-</u>	<u>-281,4</u>	<u>52.976</u>

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.

## **2 Bestuursverslag Overvoorde-Gordon Stichting 2016**

Het bestuur van de Overvoorde-Gordon stichting heeft in 2016 twee keer vergaderd. In die vergaderingen zijn de volgende toekenningen ten laste van het budget 2016 gedaan:

- € 11.000 aan Castrum Peregrini (reeds geboekt in 2015)
- € 7.500 aan het doclab van de Idfa
- € 7.400 als eenmalige bijdrage voor de gidslezing van de Gids
- € 3.000 voor Across the Board van Witte de With in Rotterdam
- € 14.000 voor het derde jaar van Syb in Beetsterzwaag
- € 7.500 voor de HvA voor hun Money lab
- € 5.000 voor Palace Ruin van James Beckett.

Het bestuur heeft ten laste van 2016 een belangrijke bijdrage heeft kunnen leveren aan de totstandkoming van 7 projecten. Het totale bedrag aan toezeggingen namens het Pauwhoffonds is € 55.400.

### **3 Jaarrekening**

### 3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na verwerking van het resultaat)

<b>ACTIVA</b>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<i>VASTE ACTIVA</i>		
<b>Financiële vaste activa</b>		
Effecten	1.143.004	1.183.625
	-----	-----
<i>VLOTTENDE ACTIVA</i>		
<b>Vorderingen</b>	10.702	13.532
<b>Liquide middelen</b>	385.644	302.857
	<u>396.346</u>	<u>316.389</u>
	-----	-----
	<u>1.539.350</u>	<u>1.500.014</u>
	=====	=====
 <b>PASSIVA</b>		
 <b>Stichtingsvermogen</b>	 1.503.426	 1.461.310
 <b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	 35.924	 38.704
	<u>1.539.350</u>	<u>1.500.014</u>
	=====	=====

### 3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		€
<b>Baten</b>		
Opbrengst effecten	28.705	20
Rente banktegoeden	2.649	3.839
	<u>31.354</u>	<u>3.859</u>
<b>Lasten</b>		
Algemene kosten	4.218	4.634
Toegekende subsidies	44.400	48.100
	<u>48.618</u>	<u>52.734</u>
<b>Resultaat uit doelstelling</b>	17.264-	48.875-
waardeverandering van effecten	<u>59.380</u>	<u>38.015</u>
	<u>42.116</u>	<u>10.860-</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 op basis van de eigen grondslagen.

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 te verstrekken subsidies worden verantwoord in het jaar waarin zij door het bestuur voor het betreffende jaar toegekend worden.

### 3.4 TOELICHTING BIJ DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

#### FINANCIËLE VASTE ACTIVA

##### Effecten

Een specificatie van het effectenbezit, de hiermede verkregen revenuen alsmede de gerealiseerde en ongerealiseerde koersverschillen treft u aan onder hoofdstuk 5 op bijlage 1 van dit rapport.

	31-12-2016		31-12-2015	
	%	€	%	€
Obligaties	16	177.960	24	282.699
Aandelen	77	881.419	69	820.293
Alternatieve beleggingen	7	83.625	7	80.633
Balanswaarde per 31 december	100	1.143.004	100	1.183.625

#### VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2016	31-12-2015
		€
<b>Vorderingen</b>		
Couponrente	2.778	5.746
Bankrente	2.649	3.728
Dividendbelasting	5.275	4.058
	10.702	13.532
<b>Liquide middelen</b>		
ABN AMRO 40.47.53.590	5.041	1.983
ABN AMRO spaarrekening 45.41.30.651	380.603	300.874
	385.644	302.857

## PASSIVA

### Stichtingsvermogen

Het verloop van het stichtingsvermogen is als volgt:

	2016	2015
		€
Vermogen 1 januari	1.461.310	1.440.818
Resultaat boekjaar	42.116	20.492
Vermogen 31 december	1.503.426	1.461.310

### KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		€
Uit te betalen subsidies	30.000	35.800
Accountantskosten	5.924	2.904
	35.924	38.704

#### Uit te betalen subsidies

2013 Trots op Pauw	2.500	2.500
2015 Lucas Maassen	2.000	2.000
2015 Hotel Maria Kapel	-	5.000
2016 A Tale of a Tub	2.000	10.000
2015 Stichting Trebelsee	500	2.500
2015 SYB-2 Beetsterzwaag	-	2.800
2016 SYB-3 Beetsterzwaag	2.800	
2016 IDFA Doclab	1.500	-
2016 De gids, Gidslezing	7.400	-
2016 Witte de With	600	
2016 HvA	7.500	-
2016 J Beckett, Palace Ruin	1.000	-
2016 Castrum Peregrini	2.200	11.000
	30.000	35.800

### 3.5 TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		€
<b>Opbrengst effecten</b>		
Ontvangen couponrente	7.478	10.109
Dividenden	21.227	21.263
	<u>28.705</u>	<u>31.372</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Bestuur	125	70
Accountant	3.020	2.904
Bankkosten	1.007	1.050
Diversen	65	610
	<u>4.218</u>	<u>4.634</u>
<b>Toegekende subsidies</b>		
2008 Uqbar - 1, afschrijving	-	5.000-
2013 SYB-1 Beetsterzwaag	-	600
2015 Lucas Maassen	-	10.000
2015 Hotel Maria Kapel	-	5.000
2015 A Tale of a Tub	-	10.000
2015 Stichting Trebelsee	-	2.500
2015 SYB-2 Beetsterzwaag	-	14.000
2016 Castrum Peregrini	-	11.000
2016 SYB-3 Beetsterzwaag	14.000	-
2016 IDFA Doclab	7.500	-
2016 De gids, Gidslezing	7.400	-
2016 Witte de With	3.000	-
2016 HvA	7.500	-
2016 J Beckett, Palace Ruin	5.000	-
	<u>44.400</u>	<u>48.100</u>
<b>Waardeveranderingen van effecten</b>		
- (on)gerealiseerd	59.380	38.015
	<u>59.380</u>	<u>38.015</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,

#### **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 2015 toe te voegen aan het stichtingsvermogen.

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

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

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: het Bestuur van de Overvoorde – Gordon Stichting

### **Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2016**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2016 van Overvoorde – Gordon Stichting te Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2016 van Overvoorde – Gordon Stichting in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in bladzijde 9 van de toelichting van de jaarrekening.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2016;
2. de staat van baten en lasten 2016; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Overvoorde – Gordon Stichting zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

#### **Benadrukking van de basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring**

Wij vestigen de aandacht op bladzijde 9 van de toelichting van de jaarrekening waarin de basis voor financiële verslaggeving uiteen is gezet. De jaarrekening 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 van de Overvoorde – Gordon Stichting en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aanleggenheid.

#### **Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- Accountantsrapport;
- Overige gegevens.



Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie.

### **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening in overeenstemming met de door de entiteit gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in punt ... in de toelichting van de jaarrekening. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

#### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Flynth Audit B.V.  
Aalsmeer, 10 november 2017

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

Overvoorde - Gordon Stichting  
te Amsterdam

## **5. BIJLAGEN**

## Balans per 31-12-2016

## Over 2016

Aantal c.q. nominaal	Koers	Balans- waarde €	Beurs waarde €	Koers- resultaten €	Opbreng- sten €
				1.100-	4.125
150.000	112,16	168.233	168.233	3.937-	6.000
50	97,23	4.862	4.862	26-	33
49,7879	97,720	4.865	4.865	324	288
		177.960	177.960	4.739-	10.446
4.000	21,18	84.712	84.712	9.428	1.158
2.000	22,58	45.160	45.160	260-	1.287
1.200	33,34	40.008	40.008	324	1.351
431	181,83	78.369	78.369	4.564-	-
9.750	35,31	344.224	344.224	26.666	5.848
3.150	31,50	99.225	99.225	10.726	1.601
6.145,8085	30,87	189.721	189.721	18.806	6.896
		881.419	881.419	61.126	18.142
2.936	11,35	31.565	31.565	1.279	506
3.800	13,70	52.060	52.060	1.714	1.363
		83.625	83.625	2.993	1.868
		1.143.004	1.143.004	59.380	30.456