

Overvoorde - Gordon Stichting
Buiksloterdijk 190
1025 WC Amsterdam

Jaarrekening over 2018

Inhoudsopgave

	<u>Blz.</u>
1 Accountantsrapport	
1.1 Opdracht	3
1.2 Financiële positie	3
1.3 Resultaat	4
2 Bestuursverslag	
2.1 Algemeen en financiën	5
3 Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2018	7
3.2 Staat van baten en lasten over 2018	8
3.3 Toelichting	9
3.4 Toelichting bij de balans per 31 december 2018	10
3.5 Toelichting bij de staat van baten en lasten over 2018	12
4 Overige gegevens	
4.1 Statutaire resultaatbestemming	15
4.2 Controleverklaring	16
5 Bijlagen	
5.1 Specificatie van de effecten per 31 december 2018	20

1 Accountantsrapport

Geacht Bestuur,

1.1 Opdracht

Ingevolge Uw opdracht hebben wij de jaarrekening over 2018 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.

ACTIVA	31-12-2018		31-12-2017		Verschil
	€	%	€	%	€
VASTE ACTIVA					
Financiële vaste activa	1.116.111	77,1	1.199.385	76,9	83.274-
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	4.430	0,3	5.352	0,3	922-
Liquide middelen	327.402	22,6	354.719	22,7	27.317-
	331.832	22,9	360.071	23,1	28.239-
	1.447.943	100,0	1.559.456	100,0	111.513-
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	1.432.234	98,9	1.536.140	98,5	103.906-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	15.709	1,1	23.316	1,5	7.607-
	1.447.943	100,0	1.559.456	100,0	111.513-

1.3 Resultaat

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

	2018		2017		Vershil
			€	%	€
Baten					
Opbrengst effecten	30.299	99,1	28.338	95,6	1.961
Rente banktegoeden	279	0,9	1.294	4,4	1.015-
	<u>30.578</u>	<u>100,0</u>	<u>29.632</u>	<u>100,0</u>	<u>946</u>
Lasten					
Algemene kosten	4.790	15,7	4.299	14,5	491
	<u>25.788</u>	<u>84,3</u>	<u>25.333</u>	<u>85,5</u>	<u>455</u>
Bedrijfsresultaat					
Toegekende subsidies	46.420	151,8	49.000	165,4	2.580-
Resultaat uit doelstelling	<u>20.632-</u>	<u>-67,5</u>	<u>23.667-</u>	<u>-79,9</u>	<u>3.035</u>
Waardeveranderingen van effecten	83.274-	-272,3	56.380	190,3	139.654-
Resultaat	<u>103.906-</u>	<u>-339,8</u>	<u>32.713</u>	<u>110,4</u>	<u>136.619-</u>

De koersresultaten op de effecten dienen 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 2018

Het bestuur van de Overvoorde-Gordon stichting heeft in 2018 een keer vergaderd. In die vergadering zijn de volgende toekenningen ten laste van het budget 2018 gedaan:

- € 8.000 aan Mouflon Other Futures
- € 5.000 aan Biografie J.C. Overvoorde
- €12.000 aan How to kill a tree
- € 6.920 aan V2
- € 7.500 Aan Brainwash
- € 7.000 Open set

Het bestuur heeft ten laste van 2018 een belangrijke bijdrage heeft kunnen leveren aan de totstandkoming van 6 projecten. Het totale bedrag aan toezeggingen namens het Pauwhoffonds is € 46.420.

3 Jaarrekening

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(na verwerking van het resultaat)

ACTIVA	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Financiële vaste activa		
Effecten	1.116.111	1.199.385
	<hr/>	<hr/>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	4.430	5.352
Liquide middelen	327.402	354.719
	<hr/>	<hr/>
	331.832	360.071
	<hr/>	<hr/>
	1.447.943	1.559.456
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
PASSIVA		
Stichtingsvermogen	1.432.234	1.536.140
Kortlopende schulden en overlopende passiva	15.709	23.316
	<hr/>	<hr/>
	1.447.943	1.559.456
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		€
Baten		
Opbrengst effecten	30.299	28.338
Rente banktegoeden	279	1.294
	<u>30.578</u>	<u>29.632</u>
Lasten		
Algemene kosten	4.790	4.299
Toegekende subsidies	46.420	49.000
	<u>51.210</u>	<u>53.299</u>
Resultaat uit doelstelling	20.632-	23.667-
waardeverandering van effecten	83.274-	56.380
	<u>103.906-</u>	<u>32.713</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 2018

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.

	31-12-2018		31-12-2017	
	%	€	%	€
Obligaties	15	165.627	14	173.374
Aandelen	78	872.760	79	945.411
Alternatieve beleggingen	7	77.724	7	80.600
Balanswaarde per 31 december	100	1.116.111	100	1.199.385

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2018		31-12-2017	
		€		€
Vorderingen				
Couponrente		2.778		2.778
Bankrente		279		1.294
Dividendbelasting		1.373		1.280
		4.430		5.352
Liquide middelen				
ABN AMRO 40.47.53.590		10.857		9.468
ABN AMRO spaarrekening 45.41.30.651		316.545		345.251
		327.402		354.719

PASSIVA

Stichtingsvermogen

Het verloop van het stichtingsvermogen is als volgt:

	2018	2017
		€
Vermogen 1 januari	1.536.140	1.503.427
Resultaat boekjaar	103.906-	32.713
Vermogen 31 december	1.432.234	1.536.140

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 2017 toe te voegen aan het stichtingsvermogen.

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	31-12-2018	31-12-2017
Kortlopende schulden en overlopende passiva		€
Uit te betalen subsidies	9.384	20.200
Accountantskosten	6.325	3.116
	15.709	23.316
Uit te betalen subsidies		
2013 Trots op Pauw	2.500	2.500
2015 Stichting Trebelsee	-	500
2016 De gids, Gidslezing	-	7.400
2017/2018 Open Set	1.400	2.000
2017 Lucas Maassen	2.000	2.000
2017 Operadagen	-	3.000
2017 Take over	600	600
2017 Castrum Peregrini	-	2.200
2018 Subsidie V2	1.384	-
2018 Brainwash	1.500	-
	9.384	20.200

3.5 TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		€
Opbrengst effecten		
Ontvangen couponrente	6.381	6.290
Dividenden	23.918	22.048
	<u>30.299</u>	<u>28.338</u>
Algemene kosten		
Bestuur	432	77
Accountant	3.209	3.116
Bankkosten	1.084	1.039
Diversen	65	67
	<u>4.790</u>	<u>4.299</u>
Toegekende subsidies		
2017 Open Set	-	10.000
2017 Lucas Maassen	-	10.000
2017 Operadagen	-	15.000
2017 Take Over	-	3.000
2017 Castrum Peregrini	-	11.000
2018 Mouflon Other Futures	8.000	-
2018 Biografie J.C. Overvoorde	5.000	-
2018 How to kill a tree	12.000	-
2018 V2	6.920	-
2018 Brainwash	7.500	-
2018 Open Set	7.000	-
	<u>46.420</u>	<u>49.000</u>
Waardeveranderingen van effecten		
- (on)gerealiseerd	83.274-	56.380
	<u>83.274-</u>	<u>56.380</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.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het bestuur van Overvoorde – Gordon Stichting

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Overvoorde – Gordon Stichting te Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018 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 2018;
2. de staat van baten en lasten 2018; 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 aangelegenheid.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het accountantsrapport;
- de 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 3.3 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.

Amstelveen, 4 september 2019
Flynth Audit B.V.

Was getekend

drs. C.M. Dekker-Huige RA

Overvoorde - Gordon Stichting
te Amsterdam

5. BIJLAGEN

Overvoorde - Gordon Stichting
te Amsterdam

5.1 Specificatie effecten per 31 december 2018

	Balans per 31-12-2017		Mutaties 2018	
	Aantal c.q. nominaal	Balans- waarde €	Aantal c.q. nominaal	Kostprijs aankopen c.q. op- brengst- waarde verkoop €
Obligaties				
4% Nederland 09/19	150.000	163.623	-	-
ishares e corp bd int hedg ucits etf	50	4.896	-	-
robeco high yield bonds hdg dis v	49,7879	4.855	-	-
		<u>173.374</u>		-
ishares s&p 500	4.000	88.945	-	-
ishares ii msci europe	2.000	48.390	-	-
ishares dj euro stoxx 50	1.200	42.696	-	-
fidelity fast europe y cap	431	83.489	-	-
ishares msc1 world ucits etf	9.750	363.821	-	-
ishares msci em markets ucits etf	3.150	117.731	-	-
kempen global high dividend	6.132,2071	200.339		0
		<u>945.411</u>	-	0
Alternatieve beleggingen				
henderson glb property eq	2.936	31.010	-	-
blackrock real est index	3.800	49.590	-	-
		<u>80.600</u>	-	-
Totaal generaal		<u>1.199.385</u>		0

Balans per 31-12-2018

Over 2018

Aantal c.q. nominaal	Koers	Balans- waarde	Beurs waarde	Koers- resultaten	Opbreng- sten
		€	€	€	€
150.000	102,52	156.558	156.558	7.065-	6.000
50	93,85	4.693	4.693	203-	44
49,7879	87,90	4.376	4.376	479-	338
		<u>165.627</u>	<u>165.627</u>	<u>7.747-</u>	<u>6.381</u>
4.000	21,81	87.248	87.248	1.697-	1.465
2.000	21,25	42.500	42.500	5.890-	1.372
1.200	30,62	36.744	36.744	5.952-	1.349
431	187,68	80.890	80.890	2.599-	-
9.750	35,09	342.079	342.079	21.742-	6.210
3.150	32,98	103.871	103.871	13.860-	1.971
6.132,2071	29,26	179.428	179.428	20.911-	7.829
		<u>872.760</u>	<u>872.760</u>	<u>72.651-</u>	<u>20.196</u>
2.936	10,33	30.338	30.338	672-	877
3.800	12,47	47.386	47.386	2.204-	1.464
		<u>77.724</u>	<u>77.724</u>	<u>2.876-</u>	<u>2.340</u>
		<u>1.116.111</u>	<u>1.116.111</u>	<u>83.274-</u>	<u>28.917</u>