

**Jaarrekening 2018**

**Stichting Ontwikkelen Sterke Jeugd**

INHOUDSOPGAVE

	<b>Pagina</b>
Inleiding	2
1. Balans per 31 december 2018 na resultaatbestemming	3
2. Exploitatierkening 2018	4
3. Algemene toelichting	
3.1 Doelstelling St. Ontwikkelen Sterke Jeugd	5
3.2 Grondslagen van waardering	5
4. Toelichting op de balans per 31 december 2018	6
5. Toelichting op de exploitatierkening 2018	8
6. Overige gegevens	
6.1 Statutaire bepalingen omtrent resultaatbestemming	10
6.2 Controleverklaring	11
Bijlage 1 Financiële vaste activa, positie effecten per 31 december 2018	13

**Inleiding**

De stichting heeft ten doel de revenuen van het vermogen en het vermogen op een door het bestuur aan te geven wijze aan te wenden ter verwezenlijking van het doel van de te Zeist gevestigde stichting: stichting Youké Sterke Jeugd.

Het resultaat over 2018 komt uit op een winst van € 2.737.890. Het genormaliseerde resultaat over 2018 komt uit op een verlies van € 262.110.

**Het genormaliseerd resultaat**

	<b>Berekening genormaliseerd resultaat OSJ €</b>
Resultaat 2018	2.737.890
Gift stichting Huisvesten Sterke Jeugd	-3.000.000
	<hr/> <b>-262.110</b> <hr/>

**1. Balans per 31 december 2018 na resultaatbestemming**

		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
		€	€
<b><u>ACTIVA</u></b>			
<b><u>Vaste Activa</u></b>			
Financiële vaste activa	4.1	<u>3.688.573</u>	<u>4.171.751</u>
		<b>3.688.573</b>	<b>4.171.751</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>			
Vorderingen binnen de groep	4.2	0	1.345.374
Overige vorderingen en overlopende activa	4.4	<u>2.696</u>	<u>2.909</u>
		<b>2.696</b>	<b>1.348.283</b>
Liquide middelen	4.3	<b>5.321.924</b>	<b>754.613</b>
		<u><b>9.013.193</b></u>	<u><b>6.274.647</b></u>
<b><u>PASSIVA</u></b>			
<b><u>Eigen vermogen</u></b>			
Algemene reserve	4.5	<b>9.004.800</b>	<b>6.266.910</b>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>			
Overige schulden en overlopende passiva	4.6	<u>8.393</u>	<u>7.737</u>
		<b>8.393</b>	<b>7.737</b>
		<u><b>9.013.193</b></u>	<u><b>6.274.647</b></u>

2. Exploitatierekening 2018

		<b>Begroot 2018</b>	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Realisatie 2017</b>
		€	€	€
<b><u>OPBRENGSTEN</u></b>				
Ontvangen giften	5.1	0	3.000.000	0
Bruto opbrengst effecten	5.2	166.500	-255.457	226.756
Rente baten	5.3	200	0	19.863
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>		<b>166.700</b>	<b>2.744.543</b>	<b>246.619</b>
<b><u>LASTEN</u></b>				
Schenkingen en bijdragen	5.4	172.500	0	-991.613
Algemene kosten	5.5	8.600	6.653	7.788
<b>TOTAAL LASTEN</b>		<b>181.100</b>	<b>6.653</b>	<b>-983.825</b>
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<b>-14.400</b>	<b>2.737.890</b>	<b>1.230.444</b>

**RESULTAATBESTEMMING***Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	€	€
Algemene reserve	2.737.890	1.230.444
	<b>2.737.890</b>	<b>1.230.444</b>

### **3. Algemene toelichting**

#### *3.1 Doelstelling St. Ontwikkelen Sterke Jeugd*

De stichting heeft ten doel:

- a. de rekenen van het vermogen en het vermogen op een door het bestuur aan te geven wijze aan te wenden ter verwezenlijking van het doel van de te Zeist gevestigde stichting: stichting Youké Sterke Jeugd;
- b. het verwerven van fondsen die aangewend kunnen worden voor het (doen) verwezenlijken van het doel van Youké, dan wel haar rechtsopvolger(s).

De stichting tracht haar doel ondermeer te verwezenlijken door:

- a. het verwerven en beheren van de tot haar vermogen behorende vermogensbestanddelen;
- b. alle andere wettige middelen welke voor het doel bevordelijk zijn.

#### *3.2 Grondslagen van waardering*

##### *Vergelijking met voorgaand jaar*

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig

##### *Activa en passiva*

Voorzover niet anders vermeld worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarden.

##### *Financiële vaste activa*

De obligaties worden gewaardeerd tegen marktwaarde, evenals het aandelen- en obligatiefonds.

##### *Koersresultaten*

Gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten worden via de resultatenrekening verantwoord.

##### *Resultaatbepaling*

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend resp. toegevoegd aan het eigen vermogen.

##### *Consolidatie*

Met ingang van 2018 zijn de enkelvoudige cijfers van stichting Ontwikkelen Sterke Jeugd opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van stichting Youké Sterke Jeugd. De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gelijklopend.

**4. Toelichting op de balans per 31 december 2018****4.1 Financiële vaste activa**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige effecten:		
Effecten Optimix	3.688.573	4.171.751
	<u><b>3.688.573</b></u>	<u><b>4.171.751</b></u>

Het verloop van de effecten is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	4.171.751	3.956.209
Mutatie aan- en verkopen gedurende het jaar	-221.598	1.684
Koersresultaat / ontvangen dividenden en rentes effecten	-261.580	213.858
Boekwaarde per 31 december	<u><b>3.688.573</b></u>	<u><b>4.171.751</b></u>

In 2018 is, volgens interne berekening, een rendement over de gemiddelde effectenportefeuille behaald van circa +/- 6,0%

	€		€
Opbrengst effecten 2018	-222.111	Gemiddeld saldo effecten Optimix 2018	3.930.162
Kosten effecten 2018	-33.346	Gemiddeld saldo kas-bank 2018	338.766
Resultaat op effecten 2018	<u><b>-255.457</b></u>	Gemiddeld saldo 2018 1)	<u><b>4.268.928</b></u>
Rendement	= $\frac{-255.457}{4.268.928}$	=	-5,98%

**4.2 Vorderingen binnen de groep**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Stichting Youké Sterke Jeugd	0	1.345.374
Saldo	<u><b>0</b></u>	<u><b>1.345.374</b></u>

Ultimo 2017 was er een vordering op st. Youké Sterke Jeugd in verband met het besluit van Youké om het niet gebruikte deel van de gift in 2017 terug te geven. Ultimo 2018 is er geen vordering of schuld.

**4.3 Overige vorderingen en overlopende activa**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Nog terug te ontvangen dividendbelasting 2018	2.696	2.909
	<u><b>2.696</b></u>	<u><b>2.909</b></u>

**4.4 Liquide middelen**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Van Lanschot 22.60.12.069	4.360.902	18.508
Van Lanschot 69.98.62.957	509.798	509.798
Kasbank 22.35.02.693	451.224	226.307
	<u><b>5.321.924</b></u>	<u><b>754.613</b></u>

**4. Toelichting op de balans per 31 december 2018**

*4.5 Eigen vermogen*

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Algemene reserve	9.004.800	6.266.910
	<u><b>9.004.800</b></u>	<u><b>6.266.910</b></u>

*Het verloop is als volgt weer te geven:*

	<u>Saldo per 01-01-2018</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Saldo per 31-12-2018</u>
	€	€	€	€
Algemene reserve	6.266.910	2.737.890	0	9.004.800
	<u>6.266.910</u>	<u>2.737.890</u>	<u>0</u>	<u>9.004.800</u>

*4.6 Overige schulden en overlopende passiva*

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Nog te betalen posten	4.000	4.107
Accountants- en administratiekosten	4.393	3.630
	<u><b>8.393</b></u>	<u><b>7.737</b></u>

**5. Toelichting op de exploitatierekening 2018****OPBRENGSTEN***5.1 Ontvangen giften*

	<b>Begroting 2018</b>	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Realisatie 2017</b>
	€	€	€
Stichting Huisvesten Sterke Jeugd	0	3.000.000	0
	<u>0</u>	<u>3.000.000</u>	<u>0</u>

In 2018 is er een gift ontvangen van stichting Huisvesten Sterke Jeugd ten bedrage van EUR 3.000.000 naar aanleiding van verkoop van panden door stichting Huisvesten sterke Jeugd. Er is geen schenkbelasting verschuldigd omdat beide instelling ANBI geregistreert zijn.

*5.2 Opbrengst effecten*

	<b>Begroting 2018</b>	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Realisatie 2017</b>
	€	€	€
Waardeveranderingen effecten	162.500	-261.581	217.226
Ontvangen dividend	30.000	24.806	29.992
Ontvangen couponrente	0	11.968	3.761
Terugontvangen dividendbelasting	0	2.696	2.909
Subtotaal bruto opbrengsten effecten	<u>192.500</u>	<u>-222.111</u>	<u>253.888</u>
Bank- en proviciekosten effecten verkeer	-26.000	-33.346	-27.132
	<u>166.500</u>	<u>-255.457</u>	<u>226.756</u>

De terugontvangen dividendbelasting betreft de terugvordering van in Nederland ingehouden dividendbelasting over dividend uitkeringen in 2018. In de laatste maanden over 2018 is er een behoorlijke koersdaling geweest over de gehele linie. Tot dan was er een klein positief rendement (1,5%).

*5.3 Rente baten*

	<b>Begroting 2018</b>	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Realisatie 2017</b>
	€	€	€
Ontvangen rente lening u/g	0	0	19.863
Ontvangen rente geldinstellingen	200	0	0
	<u>200</u>	<u>0</u>	<u>19.863</u>

**5. Toelichting op de exploitatierekening 2018****LASTEN***5.4 Schenkingen en bijdragen*

	<b>Begroting 2018</b>	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Realisatie 2017</b>
	€	€	€
St. Youké Sterke Jeugd: rente kwijtschelding	0	0	19.863
St. Youké Sterke Jeugd: algemeen	172.500	0	0
St. Youké Sterke Jeugd: personele frictiekosten in de reorganisatie	0	0	-1.328.476
St. Youké Sterke Jeugd: ICT vernieuwing	0	0	175.000
St. Youké Sterke Jeugd: Advieskosten huisvesting	0	0	30.000
St. Youké Sterke Jeugd: Quicksan besparingspotentieel	0	0	22.000
St. Youké Sterke Jeugd: Externe ondersteuning diversiteit	0	0	50.000
St. Youké Sterke Jeugd: Ondernemen primair proces	0	0	40.000
	<u>172.500</u>	<u>0</u>	<u>-991.613</u>

*5.5 Algemene kosten*

	<b>Begroting 2018</b>	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Realisatie 2017</b>
	€	€	€
Accountantskosten	3.800	4.788	3.630
Bestuurskosten	4.100	1.211	3.503
Overige kosten	700	654	655
	<u>8.600</u>	<u>6.653</u>	<u>7.788</u>

*Toelichting bestuurskosten:*

De over 2018 uitbetaalde vacatiegelden (€ 350,00 per vergadering) en vergoedingen voor onkosten aan het bestuur zijn:

Naam Functie	Dhr. Binnendijk voorzitter	Dhr. Geurtsen penningmeester	mevr. Knappe bestuurslid
Vacatiegelden	350	350	350
Reiskosten	116	8	37
	<u>466</u>	<u>358</u>	<u>387</u>

Per 12 juli 2018 is er één bestuurder, gelijk aan het bestuur van stichting Youké Sterke Jeugd en zijn de leden van de raad van toezicht van stichting Youké Sterke Jeugd benoemd als leden raad van toezicht van stichting Ontwikkelen Sterke Jeugd. Zij krijgen vanuit stichting Ontwikkelen Sterke Jeugd geen vergoeding voor hun werkzaamheden.

*5.6 Vaststelling*

Hierbij verlenen ondergetekenden hun goedkeuring aan de Jaarrekening 2018

**Raad van Bestuur**

W.G.

\_\_\_\_\_  
mevrouw drs. M. van Loon

**Raad van Toezicht**

W.G.

\_\_\_\_\_  
mevrouw drs. L.M.B. Musterd (voorzitter)

W.G.

\_\_\_\_\_  
de heer drs. M.B. Botman

W.G.

\_\_\_\_\_  
mevrouw drs. J. Knappe

W.G.

\_\_\_\_\_  
de heer mr. R.W.L. Koopmans

W.G.

\_\_\_\_\_  
de heer drs. O.M.A.A. Ramadan

W.G.

\_\_\_\_\_  
de heer J.P. Wassens

**6. Overige gegevens**

*6.1 Statutaire bepalingen omtrent resultaatbestemming*

De Stichting Ontwikkelen Sterke Jeugd werd opgericht bij akte, verleden door notaris J.W.F. Swane d.d. 24-10-1990 onder de naam Stichting Steunfonds Trajectum Novum. De statuten zijn laatstelijk gewijzigd op 11-07-2018 verleden door Mr. P.H.M.J. Schnackers, kandidaat-notaris te Utecht, waarbij de bestuursstructuur is gewijzigd in één bestuurder en 6 leden van de raad van toezicht. In de statuten zijn geen nadere bepalingen vastgelegd met betrekking tot de resultaatbestemming. In deze wordt een bestendige gedragslijn gevolgd.

*6.2 Controleverklaring*

*6.5 Controleverklaring*

## Bijlage 1 Financiële vaste activa, positie effecten per 31 december 2018

Positie - Effecten	Aantal per 31-12-2018	Koers	Marktwaarde per 31-12-2018	MW%
<u>Aandelen</u>				
Optimix Europe Fund	2.472,00	101,75971	251.550,00	6,08%
Optimix Emerging Markets Fund	2.546,00	60,30990	153.549,00	3,71%
Nomura ETF-TOPIX	5.395,00	12,28842	66.296,00	1,60%
Lyxor ETF STX 600 Oil & Gas	2.360,00	40,86483	96.441,00	2,33%
Add Value Fund NV	2.470,00	43,75992	108.087,00	2,61%
GS India Equity Portfolio	5.510,00	18,76279	103.383,00	2,50%
SPDR ACWI ETF (wereldaandelentracker)	1.160,00	101,45000	117.682,00	2,84%
BofA - Vortex Alpha	2.905,00	96,93976	281.610,00	6,80%
KraneShares Boser MSCI China A	3.800,00	21,35579	81.152,00	1,96%
BofA - Reverse Conv Note 3,6% 26-10-3020	1.700,00	97,92000	166.464,00	4,02%
WisdomTree CBOE S&P 500 PutWrite	6.693,00	40,23218	269.274,00	6,50%
iShares Core EM IMI Ucits ETF	5.600,00	22,65893	126.890,00	3,07%
Lyxor ETF Euro Stoxx Banks	1.470,00	76,95000	113.116,50	2,73%
Impact basket - Schone Aarde	655,00	87,91908	57.587,00	1,39%
Impact basket - Duurzaamheid & Innovatie	655,00	95,07939	62.277,00	1,50%
			<b>2.055.358,50</b>	<b>49,65%</b>
<u>Alternatieve beleggingen</u>				
Mint Tower Arbitrage Fund	1.610,00	155,58385	250.490,00	6,05%
BMO Global Equity Market Neutral Fund	14.400,00	9,86000	141.984,00	3,43%
			<b>392.474,00</b>	<b>9,48%</b>
<u>Mixfondsen</u>				
Optimix Mix Fund	6.000,00	29,40000	176.400,00	4,26%
			<b>176.400,00</b>	<b>4,26%</b>
<u>Vastrentende waarden</u>				
Optimix Income Fund	6.970,00	34,40000	239.768,00	5,79%
Norwegian Government Bd 4,5% 05/19	850.000,00	0,10197	86.673,00	2,09%
Optimix EuroRente Fonds	5.645,00	25,38990	143.326,00	3,46%
Neuberger Berman Emerging Market Debt Blen	1.850,00	11,22973	20.775,00	0,50%
Neuberger Berman Global High Yield Fund	8.480,00	10,23998	86.835,00	2,10%
BlueBay Financial Capital Bond Fund	1.377,00	123,71968	170.362,00	4,12%
Vontobel 24 Monument Eur Ass Backed Sec	930,00	100,62903	93.585,00	2,26%
US Treasury 2.875% 04/30/25	251.000,00	0,88851	223.016,00	5,39%
			<b>1.064.340,00</b>	<b>25,71%</b>
<b>Totaal positie effecten</b>			<b>3.688.572,50</b>	<b>89,10%</b>
<u>Positie - Cash</u>			<u>Marktwaarde per 31-12-2018</u>	<u>MW%</u>
Kasbank - spaarrekening			-	0,00%
Kasbank - account			451.224,33	10,90%
			<b>451.224,33</b>	<b>10,90%</b>