

Jaarrekening 2019

Stichting Ontwikkelen Sterke Jeugd

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Inleiding	2
1. Balans per 31 december 2019 na resultaatbestemming	3
2. Exploitatierekening 2019	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 2019	6
5. Toelichting op de exploitatierekening 2019	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 2019	 14

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 2019 komt uit op een winst van € 307.920. Het genormaliseerde resultaat over 2019 komt uit op een winst van € 307.920.

1. Balans per 31 december 2019 na resultaatbestemming

		<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
<u>ACTIVA</u>			
<u>Vaste Activa</u>			
Financiële vaste activa	4.1	<u>5.792.901</u>	<u>3.688.573</u>
		5.792.901	3.688.573
<u>Vlottende activa</u>			
Vorderingen binnen de groep	4.2	1.320.000	0
Overige vorderingen en overlopende activa	4.4	<u>4.277</u>	<u>2.696</u>
		1.324.277	2.696
Liquide middelen	4.3	2.203.542	5.321.924
		<u>9.320.720</u>	<u>9.013.193</u>
<u>PASSIVA</u>			
<u>Eigen vermogen</u>			
Algemene reserve	4.5	9.312.720	9.004.800
<u>Kortlopende schulden</u>			
Overige schulden en overlopende passiva	4.6	<u>8.000</u>	<u>8.393</u>
		8.000	8.393
		<u>9.320.720</u>	<u>9.013.193</u>

2. Exploitatierkening 2019

		Begroot 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>				
Ontvangen giften	5.1	0	0	3.000.000
Bruto opbrengst effecten	5.2	30.000	455.820	-255.457
Rente baten	5.3	200	0	0
TOTAAL OPBRENGSTEN		30.200	455.820	2.744.543
<u>LASTEN</u>				
Schenken en bijdragen	5.4	123.000	147.000	0
Algemene kosten	5.5	8.600	900	6.653
TOTAAL LASTEN		131.600	147.900	6.653
RESULTAAT BOEKJAAR		-101.400	307.920	2.737.890

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2019	2018
	€	€
Algemene reserve	307.920	2.737.890
	<u>307.920</u>	<u>2.737.890</u>

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 jaar.

Activa en passiva

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

Beleggingen

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

Financiële vaste activa

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 waarderinggrondslagen. 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 2019

<i>4.1 Financiële vaste activa</i>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige effecten:		
Effecten Optimix	3.794.792	3.688.573
Effecten OHV (per december 2019)	1.998.109	0
	<u>5.792.901</u>	<u>3.688.573</u>

Het verloop van de effecten is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	3.688.573	4.171.751
Mutatie aan- en verkopen gedurende het jaar	1.657.234	-221.598
Koersresultaat / ontvangen dividenden en rentes effecten	447.094	-261.580
Boekwaarde per 31 december	<u>5.792.901</u>	<u>3.688.573</u>

In 2019 is, volgens interne berekening, een rendement over de gemiddelde effectenportefeuille behaald van circa +/- 10,1%.

	€		€
Opbrengst effecten 2019	492.100	Gemiddeld saldo effecten 2019	3.908.192
Kosten effecten 2019	-36.280	Gemiddeld saldo kas-bank 2019	624.832
Resultaat op effecten 2019	<u>455.820</u>	Gemiddeld saldo 2019	<u>4.533.024</u>
Rendement	= $\frac{455.820}{4.533.024}$ =		10,1%

In 2019 is er een keuzetraject voor twee vermogensbeheersders geweest samen met stichting Youké Sterke Jeugd. Daaruit zijn OHV en InsingerGilissen als best passende partijen naar voren gekomen. In november 2019 is € 2.000.000 ter belegging aan OHV overgemaakt, dit ook in verband met laag renderende banksaldo's (per 01-01-2020 zelfs negatief bij bankposities boven de € 1 mln.). Begin 2020 is begonnen met de overdracht van aandelen van Optimix naar InsingerGielissen.

<i>4.2 Vorderingen binnen de groep</i>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Stichting Youké Sterke Jeugd	1.320.000	0
Saldo	<u>1.320.000</u>	<u>0</u>

In 2019 is er een overboeking geweest naar stichting Youké Sterke Jeugd als bijdrage in de nieuwbouw van de Galvanistaat 19. Hoewel dit een schenking in eens is geweest, is er resultaattechnisch voor gekozen om dit gelijkkelijk te laten vrijval met de afschrijvingstermijnen van stichting Youké Sterke Jeugd ter zijner tijd. Dit heeft met name te maken met het kunnen consolideren van deze bijdrage.

<i>4.3 Overige vorderingen en overlopende activa</i>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Nog terug te ontvangen dividendbelasting 2019	4.277	2.696
	<u>4.277</u>	<u>2.696</u>

<i>4.4 Liquide middelen</i>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Van Lanschot 22.60.12.069	895.305	4.360.902
Van Lanschot 69.98.62.957	509.798	509.798
Kasbank 22.33.61.196	785.957	451.224
Kasbank 22.35.06.605	12.482	0
	<u>2.203.542</u>	<u>5.321.924</u>

4. Toelichting op de balans per 31 december 2019

<i>4.5 Eigen vermogen</i>		<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
Algemene reserve		9.312.720	9.004.800
		<u>9.312.720</u>	<u>9.004.800</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 01-01-2019	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2019
	€	€	€	€
Algemene reserve	9.004.800	307.920	0	9.312.720
	<u>9.004.800</u>	<u>307.920</u>	<u>0</u>	<u>9.312.720</u>

4.6 Overige schulden en overlopende passiva

		<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
Nog te betalen posten		4.000	4.000
Accountants- en administratiekosten		4.000	4.393
		<u>8.000</u>	<u>8.393</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van het Coronavirus zal het jaar 2020 kleuren. Ten tijde van dit schrijven is het nog onzeker wat dit voor een gevolg zal hebben voor met name de effectenportefeuilles. Dat deze onder druk komen te staan moge duidelijk zijn. De stichting is per balansdatum gelukkig financieel gezond en momenteel zijn er nog geen zorgen voor de continuïteit.

5. Toelichting op de exploitatierekening 2019

OPBRENGSTEN

5.1 Ontvangen giften

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Stichting Huisvesten Sterke Jeugd	0	0	3.000.000
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.000.000</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

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Waardeveranderingen effecten	15.000	447.095	-261.581
Ontvangen dividend	65.000	35.191	24.806
Ontvangen couponrente	0	5.537	11.968
Terugontvangen dividendbelasting	0	4.277	2.696
Subtotaal bruto opbrengsten effecten	<u>80.000</u>	<u>492.100</u>	<u>-222.111</u>
Bank- en provisiekosten effecten verkeer	-50.000	-36.280	-33.346
	<u>30.000</u>	<u>455.820</u>	<u>-255.457</u>

De terugontvangen dividendbelasting betreft de terugvordering van in Nederland ingehouden dividendbelasting over dividend uitkeringen in 2019.

5.3 Rente baten

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Ontvangen rente lening u/g	0	0	0
Ontvangen rente geldinstellingen	200	0	0
	<u>200</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

5. Toelichting op de exploitatierekening 2019

LASTEN

5.4 Schenkingen en bijdragen

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
St. Youké Sterke Jeugd: algemeen	123.000	0	0
St. Youké Sterke Jeugd: dynamics of youth	0	17.000	0
St. Youké Sterke Jeugd: digitalisering zorg	0	20.000	0
St. Youké Sterke Jeugd: e-learning	0	55.000	0
St. Youké Sterke Jeugd: marketing en fondsenwerving	0	55.000	0
	<u>123.000</u>	<u>147.000</u>	<u>0</u>

5.5 Algemene kosten

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Accountantskosten	3.800	0	4.788
Bestuurskosten	4.100	537	1.211
Overige kosten	700	363	654
	<u>8.600</u>	<u>900</u>	<u>6.653</u>

Toelichting bestuurskosten:

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 2019.

Raad van Bestuur

WG

M. van Loon

Raad van Toezicht

WG

J.P. Wassens

WG

M. Botman

WG

E. Derks

WG

J. Knappe

WG

A. van Zon

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 bestuursstuurctuur 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.

5. Toelichting op de exploitatierekeni

Bijlage 1 Financiële vaste activa, positie effecten per 31 december 2019

Positie - Effecten	Aantal per 31-12-2019	Koers	Beheerder	Marktwaarde per 31-12-2019	MW%
<u>Aandelen</u>					
Add Value Fund NV	1.730,00	56,96994	Optimix	98.558	1,50%
Optimix Emerging Markets Fund	2.546,00	66,31972	Optimix	168.850	2,56%
Optimix Wereld Aandelen Fonds	3.611,00	40,72999	Optimix	147.076	2,23%
Nomura ETF-TOPIX	5.395,00	14,62539	Optimix	78.904	1,20%
SPDR ACWI ETF (wereldaandelen tracker)	4.510,00	130,07982	Optimix	586.660	8,90%
Impact basket - Duurzaamheid & Innovatie	655,00	101,09924	Optimix	66.220	1,00%
Impact basket - Schone Aarde	655,00	98,87939	Optimix	64.766	0,98%
iShare Core S&P 500 UCITS ETF	2.000,00	285,16000	Optimix	570.320	8,65%
Lyxor ETF STX 600 Oil & Gas	2.360,00	44,82585	Optimix	105.789	1,60%
Dimensional Global Core Equity Fund	5.069,00	28,60998	Optimix	145.024	2,20%
GS India Equity Portfolio	5.510,00	20,96261	Optimix	115.504	1,75%
iShares MSCI USA ESG Screened UCITS ETF	36.087,00	5,30922	OHV	191.594	2,91%
iShares MSCI Europe ESG Screened UCITS ETF	20.700,00	5,94300	OHV	123.020	1,87%
iShares DJ Euro Sustainability	8.820,00	13,91395	OHV	122.721	1,86%
UBS MSCI Emerging Markets Socially Responsible	8.249,00	12,59195	OHV	103.871	1,58%
Xtrackers MSCI Europe ESG	5.643,00	21,87985	OHV	123.468	1,87%
Xtrackers MSCI USA ESG	6.868,00	28,09988	OHV	192.990	2,93%
				<u>3.005.335</u>	<u>45,60%</u>
<u>Alternatieve beleggingen</u>					
Mint Tower Arbitrage Fund	1.610,00	167,80994	Optimix	270.174	4,10%
				<u>270.174</u>	<u>4,10%</u>
<u>Mixfondsen</u>					
Optimix Mix Fund	6.000,00	32,08000	Optimix	192.480	2,92%
				<u>192.480</u>	<u>2,92%</u>
<u>Vastrentende waarden</u>					
Optimix Income Fund	6.970,00	35,73989	Optimix	249.107	3,78%
Optimix EuroRente Fonds	5.645,00	25,41984	Optimix	143.495	2,18%
US Treasury 2.875% 04/30/25	251.000,00	0,94227	Optimix	236.510	3,59%
BlueBay Financial Capital Bond Fund	687,00	145,82969	Optimix	100.185	1,52%
Neuberger Berman Emerging Market Debt Blen	1.850,00	12,74973	Optimix	23.587	0,36%
Neuberger Berman Global High Yield Fund	8.480,00	11,45991	Optimix	97.180	1,47%
Vontobel 24 Monument Eur Ass Backed Sec	930,00	102,67957	Optimix	95.492	1,45%
2.375% Koninklijke DSM 2014-24	100.000,00	1,09059	OHV	109.059	1,65%
1.25% CK Hutchison Finance 2016-23	100.000,00	1,02844	OHV	102.844	1,56%
1.875% Vodafone Group PLC 2014-25	100.000,00	1,08351	OHV	108.351	1,64%
1.117% BP Capital Markets PLC 2016-24	100.000,00	1,03898	OHV	103.898	1,58%
0.5% LG Chem Ltd 2019-23	100.000,00	1,00783	OHV	100.783	1,53%
1.3% AT&T inc 2015-23	100.000,00	1,03534	OHV	103.534	1,57%
1% Ecolab inc 2016-24	100.000,00	1,03682	OHV	103.682	1,57%
0.75% Thermo Fisher Scientific Inc 2016-24	100.000,00	1,02290	OHV	102.290	1,55%
1% Becton, Dickinson and Company 2016-22	100.000,00	1,02204	OHV	102.204	1,55%
1.3% RELX Capital Inc 2015-25	100.000,00	1,04853	OHV	104.853	1,59%
UBS MSCI Pacific Socially Responsible	1.494,00	66,22959	OHV	98.947	1,50%
				<u>2.086.001</u>	<u>31,65%</u>
<u>Bedrijfsobligaties</u>					
iShares BG Euro Corp Bond	1.780,00	134,21966	Optimix	238.911	3,62%
				<u>238.911</u>	<u>3,62%</u>
Totaal positie effecten				<u>5.792.901</u>	<u>87,89%</u>
<u>Positie - Cash</u>				<u>Marktwaarde</u>	<u>MW%</u>
				<u>per 31-12-2019</u>	
Kasbank - account			Optimix	785.957	11,92%
Kasbank - account			OHV	12.482	0,19%
				<u>798.439</u>	<u>12,11%</u>