

Jaardocument 2013

Stichting
GJ van Heek Jr Fonds

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **24 MAART 2014**

Behorende bij Briefnr. **584** d.d. **24/3/2014**
paraaf 

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

24 MAART 2014

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

24 MAART 2014

per aaf

Inhoudsopgave

5	Directieverslag
7	Akkoordverklaring Raad van Toezicht
8	Balans per 31 december 2013
9	Exploitatieoverzicht 2013
10	Toelichting op de balans
13	Toelichting op het exploitatieoverzicht
15	Toelichting algemeen
16	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **24 MAART 2014**

paraaf 

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **24 MAART 2014**

paraaf 

Directieverslag

Beheer

De effectenportefeuille wordt beheerd door de Bank ten Cate & Cie. De leden van de Raad van Toezicht worden per kwartaal geïnformeerd over de stand van zaken. Eenmaal per jaar komt de Raad bijeen om de resultaten en de strategie te bepalen.

Overzicht portefeuille ultimo 2013:

Aandelen	58,0%
Alternatieve beleggingen	6,6%
Liquiditeiten	0,8%
Obligaties	34,6%
Totaal	100%

Het jaar is afgesloten met een positief exploitatieresultaat van € 69.300. Dit jaar is geen schenking gedaan.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

24 MAART 2014

paraaf

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **24 MAART 2014**

paraaf 

Akkoordverklaring Raad van Toezicht

De jaarrekening 2013 van de Stichting GJ van Heek Jr Fonds is goedgekeurd in de vergadering van de Raad van Toezicht van de Stichting GJ van Heek Jr Fonds op 24 maart 2014.

Raad van Toezicht

Mr. E. ten Cate (voorzitter)

Mevrouw Drs. B. Fransen

Ing. R.A.N. van Heek

Mr. dr. E. Helder

Mr. G.J. Jansen

Mevrouw Drs. L. Musterd

Mevrouw Drs. B.F. van der Schalk

Drs. P.J. Schoon

Directeur

Drs. K.A. Odding

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **24 MAART 2014**

paraaf 

Balans

per 31 december 2013, respectievelijk 31 december 2012

	31 december 2013 €	31 december 2012 €
ACTIVA		
Bank ten Cate & Cie	10 000	9 800
Rabobank	70 600	69 500
Effectenbezit	1 062 900	993 700
Terug te ontvangen dividendbelasting	300	2 300
Nog te ontvangen rente	5 400	7 400
	<hr/>	<hr/>
Totaal activa	1 149 200	1 082 700
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
PASSIVA		
Eigen vermogen	1 147 100	1 077 800
Te betalen aan Rijksmuseum Twenthe	-	2 400
Overige schulden	2 100	2 500
	<hr/>	<hr/>
Totaal passiva	1 149 200	1 082 700
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **24 MAART 2014**

paraaf 

Exploitatieoverzicht over 2013

	2013 €	2012 €
BATEN		
Opbrengst uit effectenbezit	10 800	11 200
Rentebaten	11 100	13 900
Koersresultaat effecten	58 500	58 800
Overige opbrengsten	2 400	-
	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	82 800	83 900
LASTEN		
Schenking aan Rijksmuseum Twenthe	-	-
Kosten in verband met effectenbezit	13 500	12 600
Overige kosten	-	-
	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	13 500	12 600
	<hr/>	<hr/>
Exploitatieresultaat	69 300	71 300

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 24 MAART 2014

paraaf

Toelichting op de balans

Activa

Effectenbezit

31 december 2013

Aandelen	Valuta	Koers	Waarde
Aandelenfondsen			
520 COMGEST EMERGING MARKETS-I ACC-	EUR	23,89	12.500
1.440 GAM STAR CHINA EQUITY INCOME	USD	13,01	13.700
260 ISHARES MSCI JAPAN EUR HEDGED	EUR	38,65	10.000
170 SKAGEN KON-TIKI	EUR	70,74	12.600
Duurzame Consumentengoederen			
320 BMW	EUR	85,22	27.300
250 CIE FINANCIERE RICHEMONT SA	CHF	88,80	18.100
400 H&M B	SEK	296,20	13.400
140 LVMH MOET HENNESSY	EUR	132,60	18.500
28 PRICELINE	USD	1.162,40	23.600
Basis Consumentengoederen			
530 CARREFOUR	EUR	28,81	15.300
225 GROUPE DANONE	EUR	52,32	11.800
330 NESTLE O/N	CHF	65,30	17.500
700 UNILEVER CTA	EUR	29,28	20.500
Energie			
350 EXXON MOBIL	USD	101,20	25.700
900 ROYAL DUTCH SHELL -A-	EUR	25,91	23.300
200 SCHLUMBERGER	USD	90,11	13.100
370 TOTAL	EUR	44,53	16.500
Financiële instellingen			
4.000 AEGON	EUR	6,86	27.400
240 ALLIANZ	EUR	130,35	31.300
1.250 HSBC HOLDING	GBP	6,62	9.900
370 JPMORGAN CHASE & CO	USD	58,48	15.700
Gezondheidszorg			
330 NOVARTIS	CHF	71,20	19.100
120 ROCHE HOLDING WB	CHF	249,20	24.400
150 SANOFI-AVENTIS	EUR	77,12	11.600

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

24 MAART 2014


paraaf

Stichting GJ van Heek Jr Fonds

	Valuta	Koers	Waarde
Industrie			
1.200 ASEA BROWN BOVERI	CHF	23,48	22.900
560 KONE OYJ-B	EUR	32,80	18.400
Informatietechnologie			
51 APPLE	USD	561,02	20.700
26 GOOGLE	USD	1.120,71	21.100
1.050 INTEL	USD	25,96	19.800
Grond- & Hulpstoffen			
120 AIR LIQUIDE	EUR	102,80	12.300
280 BASF AG	EUR	77,49	21.700
170 LINDE AG	EUR	152,05	25.900
410 RIO TINTO	AUD	68,18	18.100
37 SYNGENTA	CHF	355,20	10.700
Totaal aandelen			624.500
Gestructureerde producten			
843 1/100 ^e SIDE POCKET MARKET NEUTRAL	USD	1,04	600
367 CARMIGNAC PATRIMOINE-F	EUR	100,55	37.100
390 ETFS PHYSICAL GOLD	USD	116,99	33.100
Totaal gestructureerde producten			70.800
Obligaties			
30.000 3,875% BANK NED. GEM. 4 nov 2019	EUR	112,66	33.800
13.000 3,389% GAZ CAPITAL 20 mrt 2020	EUR	100,30	13.000
33.000 2,5% HUTCHINSON WHAMPOA 6 juni 2017	EUR	103,57	34.200
37.000 3,625% IPIC GMTN 30 mei 2023	EUR	102,79	38.000
28.000 3,625% OEBB INFRASTRUKTUR AG 13 juli 2021	EUR	111,76	31.300
36.000 4,375% OMV AG 10 feb 2020	EUR	112,92	40.700
38.000 2,75% SABIC CAPITAL I BV 20 nov 2020	EUR	100,58	38.200
32.000 4,125% SANOFI AVENTIS 11 okt 2019	EUR	112,78	36.100
40.000 3,625% STANDARD CHARTERED A.g. 23 nov 2022	EUR	97,42	39.000
24.000 3,25% VOLKSWAGEN INTL FIN 21 jan 2019	EUR	107,25	25.700
Obligatiefondsen			
460 NEW CAP-WEALTH NATIONS BOND	EUR	112,79	37.600
Totaal obligaties			367.600
Totaal Effectenbezit			1.062.900

De effecten zijn gewaardeerd tegen de beurskoers ultimo 2013.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 24 MAART 2014
paraaf 

PASSIVA

<i>Eigen vermogen</i>	€
Stand per 1 januari 2013	1 077 800
Bij: Exploitatieresultaat 2013	69 300
Stand per 31 december 2013	<u>1 147 100</u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **24 MAART 2014**
paraaf 

Toelichting op het exploitatieoverzicht

<i>Koersresultaat effecten</i>		€
Balanswaarde per 31 december 2013		1 062 900
Balanswaarde per 31 december 2012	993 700	
Aankopen 2013	493 600	
Verkopen 2013	<u>482 900</u>	
		1 004 400
		<u><u>58 500</u></u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **24 MAART 2014**

paraaf 

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **24 MAART 2014**

paraaf


Toelichting

Toelichting algemeen

Oprichting en doelstelling

De stichting "GJ van Heek Jr Fonds" is opgericht op 28 september 1998 en heeft als doel:

- het beheren ten behoeve van de Stichting Rijksmuseum Twenthe, van een door de heer GJ van Heek Jr, mejuffrouw A.E. van Heek en mevrouw J. Rouffaer – Van Heek geschonken fonds
- het aanwenden van de revenuen van het fonds overeenkomstig de doelstellingen van de Stichting Rijksmuseum Twenthe
- het verwerven van fondsen en middelen ten behoeve van bovengenoemde doelstelling.

Grondslagen van waardering

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Effecten

De effecten worden gewaardeerd tegen beurskoers, ultimo verslagjaar.

Schulden

De schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Opbrengst uit effectenbezit

Dit betreft het dividend over het verslagjaar inclusief de terug te vorderen dividendbelasting.

Rentebaten

Rentebaten worden toegekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben.

Lasten

De lasten worden toegekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben.

Koersresultaat effecten

Dit betreft de wijziging van het effectenbezit gedurende het verslagjaar, gecorrigeerd naar aan- of verkopen van effecten.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **24 MAART 2014**

paraaf 

Controleverklaring van de onafhankelijke Accountant

Aan: de directie van Stichting G.J. van Heek Jr. Fonds

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2013 van Stichting G.J. van Heek Jr. Fonds te Enschede gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de winst-en-verliesrekening over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaglegging en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het directieverslag, beide in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, hoofdstuk C1 kleine organisaties zonder winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken 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 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 opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, 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 verslaglegging en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte inschattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

24 MAART 2014

paraaf



Stichting **GJ van Heek Jr Fonds**

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting G.J. van Heek Jr. Fonds per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, hoofdstuk C1 kleine organisaties zonder winststreven.

Hengelo, 24 maart 2014

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g. R.W. van Hecke RA

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **24 MAART 2014**

paraaf 