

**FINANCIEEL JAARRAPPORT 2019**

**VAN STICHTING VRIENDEN VAN DE SOPHIA STICHTING**

**TE 'S-GRAVENHAGE**

## **INHOUDSOPGAVE**

	<b>Pagina</b>
<b>ACCOUNTANTSRAPPORT</b>	
Samenstellingsverklaring van de accountant	1
Resultaten	2
<b>BESTUURSVERSLAG</b>	
Bestuursverslag	4
<b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2019	6
Staat van baten en lasten over 2019	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	13

Aan het bestuur van  
Stichting Vrienden van de Sophia Stichting  
Vrederustlaan 180  
2543 SW 's-Gravenhage

Nieuwegein, 13 oktober 2020  
ACC 2018083\ JWN\ NWS

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2019 van Stichting Vrienden van de Sophia Stichting te 's-Gravenhage.

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting Vrienden van de Sophia Stichting te 's-Gravenhage is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Vrienden van de Sophia Stichting.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

### **ONDERNEMEND, NET ALS U**

**HLB Blömer** Krijtwal 1, 3432 ZT Nieuwegein, Postbus 5, 3430 AA Nieuwegein

**T** +31 (0)30 605 85 11 **E** info@hbl-blomer.nl **www.hlb-blomer.nl**

**KvK** 30 128 316 **BTW** NL 8044 21 559 B01 **IBAN** NL56 INGB 0678 8675 77

HLB Blömer is a member of HLB International, the global advisory and accounting network.

## RESULTATEN

### Bespreking van de resultaten

	2019	2018	Mutatie
x 1.000	€	€	€
<b>Baten</b>	3	6	-3
Algemene lasten	10	10	-
Directe lasten inzake de doelstelling	8	15	-7
<b>Totaal van som der kosten</b>	<u>18</u>	<u>25</u>	<u>-7</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>	-15	-19	4
Financiële baten en lasten	54	-7	61
<b>Totaal van netto resultaat</b>	<u>39</u>	<u>-26</u>	<u>65</u>

### Resultaatanalyse

x 1.000	2019
	€
<b>Resultaatverhogend</b>	
Lagere directe lasten inzake de doelstelling	7
Hogere financiële baten en lasten	<u>61</u>
Lagere baten	<u>3</u>
Stijging van het resultaat	<u>65</u>

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest en zijn graag bereid nadere toelichtingen te verstrekken.

Nieuwegein, 13 oktober 2020

HLB Blömer accountants en adviseurs B.V.

drs. J.N. Witteveen RA

## **BESTUURSVERSLAG**

## Bestuursverslag 2019 van Stichting Vrienden van de Sophia Stichting

De doelstelling van de Stichting is als volgt :

- 1.1 De stichting heeft ten doel : het steunen van de stichting: de STICHTING BASALT en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn , alles in de ruimste zin des woords .
- 1.2 De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door :
  - a. het verwerven van begunstigers;
  - b. het bijeenbrengen van gelden en het op verantwoorde wijze beleggen daarvan .

De samenstelling van het bestuur was in 2019 als volgt :

voorzitter : H.P.A. Klapwijk

penningmeester : C.M. van Straaten

lid : L.A.B.M. Driebeek

De beleggingen bestaan uit aandelen , obligaties en alternatieve beleggingen belegd ingevolge een duurzaam beleggen mandaat met een defensief profiel .

Het resultaat in 2019 bedroeg een voordelig resultaat van € 38.849 . De baten uit giften en donaties bedroegen € 3.025 en het batig saldo van de beleggingen bedroeg € 53.628 . Aan doelstellingen van de Stichting werd een bedrag besteed € 7.864 en de algemene lasten bedroegen € 9.940 .

Tenslotte delen wij mee dat COVID-19 geen invloed heeft op de organisatie en de continuïteitsveronderstelling .

## **JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

*(na voorstel resultaatbestemming)*

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen en overlopende activa	2.143	2.066
<b>Effecten</b>	579.996	548.723
<b>Liquide middelen</b>	108.412	109.408
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u>690.551</u>	<u>660.197</u>



	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Bestemmingsreserves	12.108	12.681
Overige reserves	<u>673.197</u>	<u>633.775</u>
	685.305	646.456
<b>Kortlopende schulden</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	5.246	13.741
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u><u>690.551</u></u>	<u><u>660.197</u></u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Baten uit giften en donaties	<u>3.025</u>	<u>5.511</u>
	.....3.025	.....5.511
<b>Lasten</b>		
Algemene lasten	9.940	9.267
Directe lasten inzake de doelstelling	<u>7.864</u>	<u>14.838</u>
<b>Totaal van som der kosten</b>	<u>17.804</u>	<u>24.105</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>	-14.779	-18.594
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	<u>53.628</u>	<u>-7.146</u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>	<u>38.849</u>	<u>-25.740</u>
<b>Resultaatbestemming</b>		
Bestemmingsreserves	-573	-12.892
Overige reserves	<u>39.422</u>	<u>-12.848</u>
	<u>38.849</u>	<u>-25.740</u>

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Vrienden van de Sophia Stichting is feitelijk en statutair gevestigd op Vrederustlaan 180, 2543 SW te 's-Gravenhage en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41159616.

#### **Algemene toelichting**

#### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De activiteiten van Stichting Vrienden van de Sophia Stichting bestaan voornamelijk uit het geven van (financiële) steun aan Stichting Basalt te 's-Gravenhage.

#### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn voor de Jaarverslaggeving (RjK) C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs, welke bij benadering gelijk is aan de nominale waarde.

#### **Grondslagen**

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Kortlopende effecten**

De effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen actuele waarde (reële waarde). De reële waarde van beursgenoteerde effecten is gelijk aan de beurswaarde.

Waardevermeerderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden onmiddellijk in de staat van baten en lasten verwerkt. Waardeverminderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden eveneens onmiddellijk in de staat van baten en lasten verwerkt.

Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de effecten worden direct in de staat van baten en lasten verwerkt.

#### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Te ontvangen rente	1.813	1.762
Dividendbelasting	<u>330</u>	<u>304</u>
	<u>2.143</u>	<u>2.066</u>
<b>Effecten</b>		
Effecten	<u>579.996</u>	<u>548.723</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ABN AMRO vermogensrekening	93.722	77.549
ABN AMRO spaarrekening	8.025	28.019
ABN AMRO rekening-courant	<u>6.665</u>	<u>3.840</u>
	<u>108.412</u>	<u>109.408</u>

## PASSIVA

### Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestemmings- reserves	Overige re- serves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	12.681	633.775	646.456
Mutatie uit resultaatverdeling	-573	-	-573
Uit resultaatverdeling	-	39.422	39.422
Stand per 31 december 2019	<u>12.108</u>	<u>673.197</u>	<u>685.305</u>
		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		€	€

### Bestemmingsreserves

Stand per 1 januari	12.681	25.573
Resultaatverdeling	-573	-12.892
Stand per 31 december	<u>12.108</u>	<u>12.681</u>

Dit betreft het door het bestuur bestemde gedeelte van het eigen vermogen ten behoeve van de doelstelling van de stichting: het verlenen van (financiële) steun aan de Sophia Stichting te 's-Gravenhage. De bestemmingsreserve is opgebouwd uit de volgende projecten:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Kunst	3.755	3.755
Kidsski 2016	7.053	7.054
Paardrijden	-	573
Smartlab	-	-
TPG Gouda	1.000	1.000
NAH Zwemmen	-	-
Speeltoestel	300	300
Totaal	<u>12.108</u>	<u>12.682</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€

### Overige reserves

Stand per 1 januari	633.775	646.623
Uit resultaatverdeling	39.422	-12.848
Stand per 31 december	<u>673.197</u>	<u>633.775</u>

## KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Nog te betalen bedragen inzake projecten	2.246	3.541
Accountantskosten	<u>3.000</u>	<u>10.200</u>
	<u><u>5.246</u></u>	<u><u>13.741</u></u>

## GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Ten tijde van het opmaken van de jaarrekening heerst wereldwijd het Coronavirus. De uitbraak van het coronavirus gedurende de eerste maanden van 2020 heeft grote gevolgen op de wereldwijde economie. De gevolgen van de uitbraak van het coronavirus worden aangemerkt als gebeurtenissen na balansdatum die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en zijn derhalve niet in de jaarrekening over 2019 verwerkt. Inmiddels worden in diverse landen, waaronder Nederland, overheidsmaatregelen getroffen om de impact van het Coronavirus te beperken. Tevens is het mogelijk dat nog meer overheidsmaatregelen zullen worden getroffen of bestaande maatregelen zullen worden verlengd teneinde de gevolgen van het Coronavirus daar waar mogelijk te minimaliseren. We kunnen niet uitsluiten dat voornoemde overheidsmaatregelen er op termijn toe leiden dat de bedrijfsvoering van de stichting voor enige of langere tijd zal worden belemmerd waardoor de financiële positie van de organisatie onder druk zou kunnen komen te staan. Gelijktijdig biedt de overheid diverse faciliteiten om gezonde ondernemingen zoveel mogelijk te helpen bij het overleven van de crisis, waarbij een redelijke verwachting bestaat dat in principe gezonde organisaties geholpen zullen worden. Om die reden zijn de in de jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Baten uit giften en donaties	<u>3.025</u>	<u>5.511</u>
<b>Baten uit giften en donaties</b>		
Giften en donaties voor projecten	-	2.000
Overige giften en donaties	<u>3.025</u>	<u>3.511</u>
	<u>3.025</u>	<u>5.511</u>

Gedurende het boekjaar waren er geen werknemers in dienst bij de stichting (vorig boekjaar: geen).

### Algemene lasten

Accountantskosten	3.599	3.000
Bankkosten	6.291	6.227
Overige algemene kosten	<u>50</u>	<u>40</u>
	<u>9.940</u>	<u>9.267</u>

### Directe lasten inzake de doelstelling

Directe lasten inzake de doelstelling	<u>7.864</u>	<u>14.838</u>
---------------------------------------	--------------	---------------

### Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten

Koersresultaat effecten	<u>53.628</u>	<u>-7.146</u>
-------------------------	---------------	---------------

's-Gravenhage, 13 oktober 2020

H.P.A. Klapwijk  
Voorzitter

C.M. van Straaten  
Penningmeester

L.A.B.M. Driebeek  
Bestuurslid

J.P.R.G. Kleijne  
Bestuurslid