`

Stichting “De Drie Lichten” Hilversum

Financieel verslag 2020
d.d. 19 maart 2021

a

STICHTING “DE DRIE LICHTEN”

OPGERICHT BIJ ACTE D.D. 28 JULI 1950 VERLEDEN T.O.V. NOTARIS
 Mr. B.J. HOETINK TE HILVERSUM

gevestigd te Hilversum

MEDISCH HULPFONDS JOAN MEES MZN - MOEDER ALIDA HULPFONDS

Aan het bestuur van de Stichting ‘De Drie Lichten’ gevestigd te Hilversum

Geachte mede-bestuursleden,

Inschrijvingsnr. Handelsregister: S 192111
 Bankiers: MeesPierson, Rotterdam

 Penningmeester

R. Wijnands RA
Oude Woudenbergse Zandweg 14

3707 AN Zeist

 Zeist, 19 maart 2021

Hierbij doe ik u, in mijn kwaliteit van penningmeester, de financiële jaarstukken over 2020 toekomen.

De inhoud van dit verslag is als volgt:

blz. 3 Algemeen

blz. 4 Balans per 31 december 2020

blz. 6 Staat van baten en lasten over het jaar 2020

blz. 7 Toelichting op de balans

blz. 9 Toelichting op de staat van baten en lasten

bijlage 1: Een specificatie van de gedane en toegezegde uitkeringen over 2020

bijlage 2: Afschrift Financieel Jaaroverzicht 2020 ABN AMRO MeesPierson

Stichting “De Drie Lichten” Hilversum

Algemeen

Statutenwijzigingen

Het bestuur van de Stichting wenste jaarlijks een wat ruimhartiger beleid te voeren in het vaststellen van de voor ondersteuning beschikbaar te stellen bedragen, zonder het vermogen van de Stichting uit te hollen. Het per aanvang boekjaar 2017 aanwezige eigen vermogen werd gesplitst in een niet uitkeerbaar stamvermogen (van 2Mio) en een vrij uitkeerbare reserve voor het doen van ondersteuningen. Het niet uitkeerbare stamvermogen wordt jaarlijks verhoogd met 5% van het betreffende jaarresultaat indien dit positief is.

Het resterende positieve resultaat wordt toegevoegd aan de vrij uitkeerbare reserve, een eventueel verlies wordt geheel ten laste van de vrij uitkeerbare reserve gebracht. Het bestuur bepaalt jaarlijks het in dat jaar toe te kennen ondersteuningsbedrag als een, binnen nieuwe statutaire kaders, vast te stellen percentage van het per 1 januari aanwezige eigen vermogen.

In 2019 heeft de Stichting de fiscale ANBI-status verkregen en zijn de statuten hiermee in overeenstemming gebracht

Beleggingen

In 2020 zijn de aandelenkoersen gedaald ten opzichte van de koersen per 31 december 2019. Het koersverlies op het effectenbezit bedroeg over 2020 per saldo € 113.972 (over 2019 werd per saldo € 318.586 koerswinst behaald). Dit koersresultaat werd ten laste resp. ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Sinds september 2020 is het beheer van de beleggingen overgedragen aan Laaken Asset Management N.V., het effectenbezit is in depot bij ABN AMRO MeesPierson, die voorheen vanaf 2012 het vermogen beheerd heeft.

Het bestuur heeft de kaders aangegeven voor het beheermandaat, zij heeft geen directe invloed op de individuele fondskeuzen door Laaken Asset Management N.V.

Uitkeringen

In het verslagjaar werd ten behoeve van de medische wetenschap € 84.689 aan uitkeringen toegezegd (in 2019 werd € 87.616 toegezegd).

Van de in 2020 en voorgaande jaren toegezegde subsidies was per 31 december 2020

€ 74.890 nog niet uitgekeerd. Dit bedrag is als schuld op de balans opgenomen.

Gaarne ben ik bereid, zo gewenst, dit verslag nader toe te lichten.

Hoogachtend,

R.Wijnands RA

(penningmeester)

JAARREKENING 2020

Stichting “De Drie Lichten” Hilversum

**Balans per 31 december 2020**

(na bestemming saldo staat van baten en lasten)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 31.12.2020 |  |  |  | 31.12.2019 |
| **Activa** |  |  | € |  |  |  | € |
| **Effecten** |  |  | 2.602.946 |  |  |  | 2.449.703 |
| **Vorderingen** |  |  |  |  |  |  |  |
| Ingehouden dividendbelasting |  |  | 5.046 |  |  |  | 5.046 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Geldmiddelen** |  |  |  |  |  |  |  |
| Bestuursrekening | 38.397  |  |  |  | -- |  |  |
| Private banking spaarrekening |  |  |  |  |  |  |  |
| 25.15.86.375 | 32.660 |  |  |  |  59.576 |  |  |
| 88.24.79.814 (VB Laaken)  | 96.103  |  |  |  | -- |  |  |
| Vermogensbeheerrekening  |  |  |  |  |  |  |  |
| ABN-AMRO MeesPierson  | -- |  |  |  | 404.702  |  |  |
|  |  |  | 167.160 |  |  |  | 464.278 |
|  |  |  | 2.775.152 |  |  |  | 2.919.027 |

Stichting “De Drie Lichten” Hilversum

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 31.12.2020 |  |  |  | 31.12.2019 |
| **Passiva** |  |  | € |  |  |  | € |
| **Eigen Vermogen** |  |  |  |  |  |  |  |
| Kapitaalrekening  |  |  | 2.024.008 |  |  |  | 2.024.008 |
| Bestemmingsreserve |  |  | 673.187  |  |  |  | 823.429  |
|  |  |  |  2.697.195  |  |  |  |  2.847.437  |
| **Schulden op korte termijn** |  |  |  |  |  |  |  |
| Nog te betalen kosten | -- |  |  |  | 23 |  |  |
| Vermogensbeheer fee Q4 | 3.067 |  |  |  | 6.217  |  |  |
| Toegezegde uitkeringen | 74.890 |  |  |  |  65.350 |  |  |
|  |  |  | 77.957 |  |  |  | 71.590 |
|  |  |  | 2.775.152 |  |  |  | 2.919.027 |

Stichting “De Drie Lichten” Hilversum

**Staat van baten en lasten over het jaar 2020**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2020 |  | 2019 |
|  |  | € |  | € |
| **Baten** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Opbrengst effecten |  |  |  |  |
| Rente coupons obligaties etc. |  | 2.281 |  |  |
| Dividend binnenlandse aandelen |  | 44.513 |  | 59.075 |
| Dividend buitenlandse aandelen |  | 3.175 |  | 2.905 |
|  |  | 49.969 |  | 61.980 |
|  |  |  |  |  |
| Rente banken |  |  |  |  |
| ABN-AMRO MeesPierson |  | -- |  | 741 |
|  |  | 49.969 |  | 62.721 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Lasten** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Kosten secretariaat  | 1.700 |  | 2.525 |  |
| Overige kosten | 589 |  | 1.707 |  |
|  |  | 2.289 |  | 4.232 |
| Voordelig saldo baten en lasten |  | 47.680 |  | 58.489 |
|  |  |  |  |  |
| **Bijzondere baten en lasten** |  |  |  |  |
| Meer/minderwaarde effecten  |  |  |  |  |
| minus fee |  | -113.972 |  | 318.586 |
|  |  |  |  |  |
| Resultaat |  | -66.292 |  | 377.075 |

Stichting “De Drie Lichten” Hilversum

**Toelichting op de balans**

**Effecten**

Alle beleggingen zijn gewaardeerd tegen beurskoers per 31 december 2020. De stichting heeft per 31 december 2020 ook vastrentende waarden in haar portefeuille.
De specificatie van het effectenbezit is opgenomen in bijlage 3.

Het effectenbeheer wordt sinds november 2012 door institutionele vermogensbeheerders uitgevoerd, de effecten bevinden zich in depot bij ABN-AMRO MeesPierson.

Het verloop gedurende het boekjaar valt als volgt weer te geven:

|  |  |
| --- | --- |
|  | 2020 |
|  | € |
| Stand 1 januari | 2.449.703 |
| Bij/Af: saldo aan- en verkopen | 247.248 |
| Saldo | 2.696.951 |
| Minderwaarde effecten (incl. fee € 19.967)  | -113.972 |
| De beheervergoeding werd niet uit het in beheer |  |
| gegeven vermogen voldaan  | 19.967 |
| Stand 31 december | 2.602.946 |
|  |  |

**Eigen Vermogen**

Bij statutenwijziging dd 14 maart 2017 werd besloten het primo 2017 aanwezige kapitaalsaldo te splitsen in een (stam)kapitaal en een Bestemmingsreserve Ondersteuningen. Het stamkapitaal werd vastgesteld op € 2.000.000 en dient om de gewenste jaarlijkse subsidietoekenning tot in lengte van jaren te kunnen blijven uitkeren. Dit vermogensbestanddeel neemt jaarlijks toe met 5% van het batig saldo van baten en lasten van het dan lopende jaar. Mocht het jaarsaldo van baten en lasten negatief uitkomen, dan vindt over dat betreffende jaar geen onttrekking plaats, tenzij de (andere) bestemmingsreserve Ondersteuningen volledig is uitgeput.

#

Stichting “De Drie Lichten” Hilversum

**Bestemmingsreserve**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 2020 |
|  |  | € |
| Het beschikbare saldo in de bestemmingsreserve  |  |  |
| (Ondersteuningen) bedraagt per 1 januari  |  | 823.429 |
|  |  |  |
| Aan de bestemmingsreserve werd toegevoegd: |  |  |
| * lagere besteding subsidie 04/19
 |  | 739 |
|  |  |  |
| Aan dezè bestemmingsreserve werd onttrokken |  |  |
| * verlies boekjaar
 |  | -66.292 |
|  |  |  |
|  |  | 757.876 |
|  |  |  |
| Hierop zijn in mindering gebracht de toegezegde  |  |  |
| Ondersteuningen (3%) in 2020, volgens bijlage 1 |  | 84.689 |
|  |  |  |
| Stand per 31 december |  | 673.187 |

Voor een specificatie van de toegezegde en nog verschuldigde uitkeringen van het fonds verwijs
ik u naar bijlage 1 (deze toezeggingen zijn reeds in mindering op de bestemmingsreserve
gebracht).

De overige niet hierboven omschreven posten van de vermogensopstelling behoeven naar mijn mening geen nadere toelichting.

Stichting “De Drie Lichten” Hilversum

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

Als baten zijn verantwoord de in 2020 ontvangen dividenden, andere uitkeringen beleggingsfondsen en lopende bankrente.

Het voordelig saldo van de inkomsten uit het vermogen bedroeg in 2020 € 47.680

(in 2019: € 58.489).

De staat van baten en lasten geeft een bedrag bijzondere last aan van € -113.972 (2019 bijzondere bate € 318.586). Dit bedrag betreft (on)gerealiseerde koersresultaten op het effectenbezit en de kosten van het vermogensbeheer.

Het gemiddeld netto-rendement inclusief (on)gerealiseerd koersresultaat op effecten, uitgedrukt in procenten van de gemiddelde beurswaarde bedraagt over 2020 negatief 2,53% (2019: positief 13,95%).