

Stichting “De Drie Lichten”  
Hilversum

Financieel verslag 2021

d.d. 19 maart 2022

# 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

Inschrijvingsnr. Handelsregister: S 192111

Penningmeester  
E.J. Broer  
C.N.A. Looslaan 46  
3054 BS Rotterdam

Rotterdam, 25 maart 2022

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

Geachte mede-bestuursleden,

Hierbij doe ik u, in mijn kwaliteit van penningmeester, de financiële jaarstukken over 2021 toekomen.

De inhoud van dit verslag is als volgt:

blz. 3      Algemeen  
blz. 5      Balans per 31 december 2021  
blz. 6      Staat van baten en lasten over het jaar 2021  
blz. 7      Toelichting op de balans  
blz. 11     Toelichting op de staat van baten en lasten

bijlage 1: Een specificatie van de gedane en toegezegde uitkeringen over 2021

bijlage 2: Afschrift Financieel Jaaroverzicht 2021 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 ondersteuning. 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 2021 zijn de aandelenkoersen gestegen ten opzichte van de koersen per 31 december 2020. De koerwinst op het effectenbezit na aftrek van beheerskosten bedroeg over 2020 per saldo € 605.749 (over 2019 werd per saldo € 113.972 koersdaling behaald). Dit koersresultaat werd ten gunste resp. ten laste 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 € 90.409 aan uitkeringen toegezegd (in 2020 werd € 84.689 toegezegd).

Van de in 2021 en voorgaande jaren toegezegde subsidies was per 31 december 2021 € 109.235 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,

E.J. Broer  
(penningmeester)

## JAARREKENING 2021

Stichting “De Drie Lichten”  
Hilversum

## Balans per 31 december 2021

(na bestemming saldo staat van baten en lasten)

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>Activa</b>	€	€
<b>Effecten</b>	3.215.020	2.602.946
<b>Vorderingen</b>		
Ingehouden dividendbelasting	11.149	5.046
<b>Geldmiddelen</b>		
Bestuursrekening	9.144	38.397
Private banking spaarrekening		
25.15.86.375	2.660	32.660
88.24.79.814 (VB Laaken)	<u>123.744</u>	<u>96.103</u>
	<u>135.548</u>	<u>167.160</u>
	<u>3.361.717</u>	<u>2.775.152</u>

Stichting “De Drie Lichten”  
Hilversum

	<u>31.12.2021</u>		<u>31.12.2020</u>
<b>Passiva</b>	€		€
<b>Eigen Vermogen</b>			
Kapitaalrekening	2.056.028		2.024.008
Bestemmingsreserve	1.192.752		673.187
	<u>3.248.780</u>		<u>2.697.195</u>
<b>Schulden op korte termijn</b>			
Vermogensbeheer fee Q4	3.703		3.067
Toegezegde uitkeringen	<u>109.235</u>		<u>74.890</u>
	<u>112.938</u>		<u>77.957</u>
	<u>3.361.718</u>		<u>2.775.152</u>

Stichting “De Drie Lichten”  
Hilversum

## Staat van baten en lasten over het jaar 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Opbrengst effecten		
Rente coupons obligaties etc.	8.933	2.281
Dividend binnenlandse aandelen	2.260	44.513
Dividend buitenlandse aandelen	24.168	3.175
	<u>34.740</u>	<u>49.969</u>
Rente banken		
ABN-AMRO MeesPierson	--	--
	<u>34.740</u>	<u>49.969</u>
<b>Lasten</b>		
Kosten secretariaat	-1.700	-1.700
Overige kosten	-563	-589
	<u>-2.263</u>	<u>-2.289</u>
Voordelig saldo baten en lasten	32.477	47.680
<b>Bijzondere baten en lasten</b>		
Meer/minderwaarde effecten minus fee	605.749	-113.972
Correctie dividendbelasting 2019	2.174	
Resultaat	<u><u>640.400</u></u>	<u><u>-66.292</u></u>

## Toelichting op de balans

### Effecten

Alle beleggingen zijn gewaardeerd tegen beurskoers per 31 december 2021. De stichting heeft per 31 december 2021 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:

	2021
	€
Stand 1 januari	2.602.946
Bij/Af: saldo aan- en verkopen	-11.253
Saldo	2.591.693
Meerwaarde effecten (na aftrek kosten van € 20.645)	605.749
De beheervergoeding werd niet geheel uit het in beheer gegeven vermogen voldaan	17.578
Stand 31 december	<u>3.215.020</u>

### Eigen Vermogen

Bij statutenwijziging dd 14 maart 2017 werd besloten het primo 2017 aanwezige kapitaalsaldo te splitsen in een (stam)kapitaal en een Bestemmingsreserve Ondersteuning. 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 Ondersteuning volledig is uitgeput.



Stichting “De Drie Lichten”  
Hilversum

**Bestemmingsreserve**

	<u>2021</u>
	€
Het beschikbare saldo in de bestemmingsreserve (Ondersteuningen) bedraagt per 1 januari	673.187
Aan de bestemmingsreserve werd toegevoegd:	1.600
- Terug ontvangen subsidie 02/20	
Aan deze bestemmingsreserve werd toegevoegd	
- 95% boekwinst boekjaar	608.374
	<u>1.283.161</u>
Hierop zijn in mindering gebracht de toegezegde Ondersteuning (3%) in 2021, volgens bijlage 1	-90.409
Stand per 31 december	<u><u>1.192.752</u></u>

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.

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

Als baten zijn verantwoord de in 2021 ontvangen dividenden, andere uitkeringen beleggingsfondsen en lopende bankrente.

Het voordelig saldo van de inkomsten uit het vermogen bedroeg in 2021 € 34.740 (in 2020: € 47.680).

De staat van baten en lasten geeft een bedrag bijzondere bate aan van € 605.803 (2020 bijzondere last € -113.972). 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 2021 22,0 % (2020: negatief 2,53%).