



Jaarverslag 2021

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum

Clïënt: Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
BSN/Sofi Fiscaal no. 001032422

Jaarrekening: 2021

Inhoudsopgave:

Verslag

Pagina 1: Opdracht
Pagina 1: Samenstellingsverklaring
Pagina 2: Bestuursverslag

Jaarrekening

Pagina 6: Balans
Pagina 7: Staat van Baten en Lasten
Pagina 8: Kasstroom overzicht
Pagina 9: Waardering grondslagen
Pagina 11: Toelichting op de balans
Pagina 13: Toelichting op de staat van Baten en Lasten

Bijlagen

A1 Bijlage specificatie aandelen
A2 Bijlage specificatie vastgoedfondsen
A3 Bijlage specificatie obligaties
A4 Bijlage koersresultaat

Amsterdam, 29 juni 2022



Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
T.a.v. het bestuur
Zandvoortselaan 165
2042 XK ZANDVOORT

Jacob van Lennepkade 205^{HS}
1054 ZP Amsterdam
www.artlupa.com

E-MAIL info@artlupa.com
TEL +31 20 412 35 07

BTW NL 8503 64 978 B 01
KVK 52256642
BECON 485597

IBAN NL94 INGB 0004 4730 35
BIC INGBNL2A

OPDRACHT

Geachte bestuurslid,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van de stichting brengen wij hiermede rapport uit inzake de jaarrekening.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Mochten er vragen zijn naar aanleiding van dit jaarverslag of behoefte bestaan voor nadere toelichting dan kunt contact opnemen.

Hoogachtend,

M.J. Kooistra

BESTUURSVERSLAG

Eigen vermogen en toch fondsenwerving? Een toelichting.

De Stichting Vrienden van Nieuw Unicum, opgericht in 1976, beschikt over een relatief groot eigen vermogen en werft niettemin gelden voor projecten. Dat vraagt om een toelichting. Statutair heeft de stichting geen uitkeringsverplichting, maar in de loop van de tijd zijn jaarlijks weerkerende (traditionele) uitgaven ontstaan, die voor het welzijn van de bewoners van Nieuw Unicum van groot belang zijn.

In een poging de continuïteit van deze bijdragen op langere termijn enigermate zeker te stellen probeert het bestuur het eigen vermogen zoveel mogelijk te beschermen door de vaste en incidentele uitkeringen te betalen uit de opbrengst van het eigen vermogen en aanvullende bijdragen en sponsoring. Hoewel de bijdragen aan het woon- en leefklimaat van de bewoners dus geen verplichting inhouden, probeert de stichting door het financiële beleid enige zekerheid op langere termijn te bieden. En dat is tegen de achtergrond van de alsmaar schrander wordende bijdragen vanuit de gezondheidszorg van bijzondere betekenis. Met steun van de stichting wordt geprobeerd de kwaliteit van het bestaan waar mogelijk te verbeteren en het isolement te doorbreken, bijvoorbeeld door voorzieningen die de mobiliteit ten goede komen en het contact met de buitenwereld verbeteren, bijvoorbeeld via instrumenten als internet. Uitgangspunt daarbij is dat de eigen woonplek en de privacy van de bewoners binnen het centrum zoveel mogelijk blijven gewaarborgd. Waar het reguliere budget van de gezondheidszorg (in toenemende mate) tekort schiet, springt de stichting in. Dit ziet het bestuur als dé uitdaging bij het beheer van het vermogen en het werven van fondsen. Daarom is het beleggingsbeleid gericht op het behoud en groei van het vermogen op lange termijn. Het bestuur tracht dit te verwezenlijken door het beleggen van toevertrouwde middelen binnen een door haar aanvaardbaar geacht risico.

Toelichting Financieel jaarverslag

Zoals al is aangegeven in het vorige jaarverslag (2020) bij Vooruitzichten heeft het bestuur in de laatste vergadering van dat jaar besloten om de beleggingsbeslissingen uit handen te geven en een substantieel deel van ons vermogen (het effectendepot en een deel van de liquiditeiten) onder te brengen bij de Afdeling Vermogensbeheer van ABNAMRO MeesPierson in een matig defensief Duurzaam Fondsen Mandaat. Dit is geëffectueerd per 1 januari 2021. Genoemde afdeling rapporteert elk kwartaal de resultaten aan het bestuur.

Het jaar 2020 was als gevolg van de corona-crisis en de wereldwijde gevolgen voor de economische ontwikkeling voor de beurzen een slecht jaar.

Het jaar 2021 daarentegen was een spectaculair beursjaar, waarin door de voortgaande corona-crisis en als gevolg daarvan de steunmaatregelen van de overheid de economie zich sterk verbeterde.

De beurzen stegen met bijna 28% en het netto-rendement van de beleggingen was 7,58%, met name door de stijging van de aandelenportefeuille met ca. 24%.

Het rendement op de obligaties en liquiditeiten was negatief.

Het percentage aandelen was aan het einde van dit boekjaar 40%, dat is binnen de bandbreedte van het matig defensieve mandaat.

Baten

De totale baten bleven met ca. 40% achter bij die in 2020. Dit komt met name doordat er aanzienlijk minder aan legaten en erfenissen is ontvangen.

Koersresultaten effecten

De directe inkomsten uit de effectenportefeuille zijn aanzienlijk lager dan in het vorige boekjaar, Voornamelijk door een aanzienlijk lager bedrag aan dividend.

Het totale koersresultaat van de gerealiseerde en niet-gerealiseerde koerswinsten c.q. - verliezen is als gevolg van het uitstekende beursjaar substantieel hoger.

Rentebaten

Doordat er nauwelijks rente is vergoed zijn deze baten laag.

Steunverlening

Onder (al of niet) geoormerkte steunverlening vallen alle bedragen, die op basis van door het bestuur in vergadering genomen besluiten worden aangewend voor individuele en collectieve ondersteuning aan bewoners van Nieuw Unicum.

Ook dit jaar hebben wij weer een aanzienlijk bedrag aan (individuele) steunverlening kunnen besteden. Deze steunverlening betreft o.a.

Individuele aanvragen van bewoners

Individuele vervoerskosten

Kerstgift voor alle 250 bewoners

Promotieonderzoek multidisciplinaire screening

Abonnement voor Artis

Beleef TV

Koppelbed

Audiovisuele apparatuur Merel/Vinkenhof

Terrasmeubilair Meeuwenhof

Opknappen buitenterras Zandvoort Centrum

Buitentafeltjes Reigershof

Tuinmaterialen Leeuweriks/Kievitshof

Parasol Fazantenhof

Stage piano dagbesteding

Huur boot voor visclub

Tuin/windscherm Zandvoort Noord.

Naast de gelden, die onze vriendenstichting ontvangt, zien we een trend, dat in toenemende mate aanbod komt van vrijwillige activiteiten en schenkingen in natura. Helaas is door Corona een heel aantal activiteiten afgelopen jaar niet doorgegaan. Gelukkig kon de jaarlijkse puttwedstrijd bij onze burens, de Kennemer Golf & Country Club voor het eerst weer plaatsvinden. We hopen in 2022 weer te mogen rekenen op de hulp van Rotary Zandvoort, De Kennemer Golf & Country Club en Rotary Bloemendaal. Ondernemers in Zandvoort ondersteunden ons op aangepaste wijze met diverse zaken, zoals het verzorgen van een high tea.

Vooruitzichten

Door de dramatische gebeurtenissen in Oekraïne daalden de aandelenmarkten scherp en stegen de prijzen voor olie en gas zeer sterk en als gevolg daarvan ook de inflatie.

De verwachting voor 2022 is dat de markten vooralsnog beweeglijk zullen blijven door de nog steeds aanwezige risico's. De corona-crisis is nog niet voorbij en er is onzekerheid over de wereldwijde economische groei en de huidige geopolitieke situatie.

Samenstelling van het bestuur

De heer A. Ongerboer de Visser
Voorzitter

De heer P. de Boer
Penningmeester

De heer D. Wong Chung
Bestuurslid

Mevrouw C. Broers-Tanis
Bestuurslid

Werkzaamheden en nevenfuncties bestuursleden

De heer A. Ongerboer de Visser

Lid directie Benelux Organisatie, Directeur Corporate Affairs & Communications/ The Netherlands at Japan Tobacco International

Lid Internationaal Perscentrum Nieuwspoort en lid Beroepsvereniging Public Affairs

De heer P. de Boer

Geen

De heer D. Wong Chung

KNO-arts De Vijf Meren Kliniek, Haarlem/ Hoofddorp, financieel beheer

Mevrouw C. Broers-Tanis

Directeur van Connie Tanis Consultancy

Adviseur van het Nationaal Register voor Commissarissen en Toezichthouders

Docent aan de NR Academy

Docent bij CRMLink

Jaarrekening

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
Fiscaal no. 001032422

Balans per 31/12		2021	2020
In euro's			

Actief

Vlottende activa

Vorderingen	1	7.825	8.487
Effecten	2	1.136.975	1.121.806
Liquide middelen	3	369.786	349.895
		1.514.586	1.480.188

Passief

Overige reserve	4	1.461.497	1.466.391
Schulden en overlopende passiva	5	53.089	13.797
		1.514.586	1.480.188

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
Fiscaal no. 001032422

Staat van baten en lasten		2021	2021	2020
In euro's			Begroot	
Baten				
Baten van particulieren	6a	38.543	85.500	66.322
Baten van bedrijven	6b	1.435	-	2.391
Baten van andere organisaties zonder winstoogmerk	6c	8.750	-	16.888
Som van Baten		48.728	85.500	85.601
Lasten				
Steunverleningen	7	96.636	85.500	88.320
Wervingskosten	8	1.270	48.850	0
Kosten beheer en administratie	9	46.020	48.850	42.541
Som van Lasten		143.926	134.350	130.861
Saldo voor financiële baten en lasten		-95.198	-48.850	-45.260
Saldo financiële baten en lasten	10	90.304	-6.257	-16.764
Saldo baten en lasten		4.894-	55.107-	62.024-
Bestemming saldo baten en lasten:				
Toevoeging/ontrekking aan:				
- Overige reserve		4.894	55.107	62.024
		-	-	-

Kasstroomoverzicht 2021

In euro's

Kasstroom uit operationele activiteiten

Bedrijfsresultaat	-95.198
<i>Verandering in werkkapitaal</i>	
Overige vorderingen en overlopende activa	662
Mutatie effecten	-15.169
Kortlopende schulden (exclusief banken)	39.292
	24.785

Kasstroom uit bedrijfsoperaties -70.413

Ontvangen interest	122
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	100.631
Betaalde interest	-10.449
	90.304

Mutatie geldmiddelen 19.891

Verloop mutatie geldmiddelen

Beginstand liquidemiddelen	349.895
Mutaties in boekjaar	19.891
Afrondingsverschillen	0
Eindstand liquide middelen	369.786

ALGEMENE TOELICHTING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

Toegepast standaarden

De door de Stichting gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op in Nederland algemeen geaccepteerde waarderingsgrondslagen zoals vastgelegd in C 2, Kleine fondsenwervende organisaties.

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum is gevestigd aan de Zandvoortselaan 165 te Zandvoort.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de onderneming.

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt gezien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, inclusief transactiekosten (indien materieel). Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Effecten

De effecten worden gewaardeerd tegen beurswaarde.

Eigen vermogen

Financiële instrumenten die de juridische vorm hebben van eigenvermogensinstrumenten worden gepresenteerd onder het eigen vermogen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de Geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Baten worden in de winst-en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Baten

Ontvangen donaties, giften, schenkingen, legaten en erfenissen worden opgenomen als bate in het boekjaar waarin zij worden ontvangen en worden derhalve toegerekend aan de staat van baten en lasten.

Grondslagen voor het overzicht van kasstromen

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
Fiscaal no. 001032422

Specificatie balans per 31/12	Activa	2021	2020
In euro's			

Viottende activa

1 Vorderingen

Te ontvangen dividendbelasting	7.825	7.540
Overige vorderingen en overlopende passiva	0	947
	<u>7.825</u>	<u>8.487</u>

Overige vorderingen en overlopende passiva

Te ontvangen rente obligaties	0	0
Te ontvangen rente bank	0	0
Rekening-courant Nieuw Unicum	0	0
Te ontvangen overige vorderingen	0	947

Vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>947</u>
--	-----------------	-------------------

2 Effecten

Obligaties	555.959	580.991
Vastgoedfondsen	56.284	122.785
Aandelen	524.732	418.030
	<u>1.136.975</u>	<u>1.121.806</u>

3 Liquide middelen

ABN AMRO NV, bestuursrekening	5.460	3.371
ABN AMRO NV, spaarrekening	94.547	155.881
ABN AMRO NV, vermogens spaarrekening	100.429	100.427
ABN AMRO NV, Vermogensrekening	160.775	84.481
ING BANK NV	8.575	5.735
	<u>369.786</u>	<u>349.895</u>

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
Fiscaal no. 001032422

Specificatie balans per 31/12	Passiva	2021	2020
In euro's			
4 Algemene Reserve			
Reserve op 1 januari		1.466.391	1.528.415
Saldo van baten en lasten		-4.894	-62.024
Totaal		<u>1.461.497</u>	<u>1.466.391</u>
5 Kortlopende schulden			
Overige schulden en overlopende passiva		53.089	13.797
Overige schulden en overlopende passiva			
Nog te betalen kosten		50.427	11.435
Nog te betalen accountantskosten		2.662	2.362
		<u>53.089</u>	<u>13.797</u>

Specificatie van staat van baten en lasten	2021	2020
	Euro	Euro
6 Baten		
6a Baten van particulieren	38.543	66.322
Donateurs en vrienden	17.200	17.651
Geormerkte giften/donaties	8.779	13.027
Legaten en erfenissen	12.565	35.645
	38.543	66.322
6b baten van bedrijven	1.435	2.391
6c Baten van andere organisaties zonder winststreven	8.750	16.888
Donaties door fondsen/stichtingen	8.750	3.150
Geormerkte giften door fondsen/stichtingen	0	13.738
	8.750	16.888
7 Steunverleningen		
Steunverleningen bewoners	33.332	24.942
Overige steunverleningen	47.050	56.785
Vervoerskosten	11.015	6.594
Dagbesteding	310	0
Vervoerskosten individueel	4.929	0
	96.636	88.320
8 Wervingskosten		
Wervingskosten: website	1.270	0
9 Kosten beheer en administratie		
Kosten beheer	40.251	36.501
Algemene kosten	5.769	6.040
	46.020	42.541
Kosten beheer		
Doorbelaste loonkosten	40.251	36.501
Het bestuur is onbezoldigd.		
Geen medewerkers in dienst		

Specificatie van staat van baten en lasten (Vervolg)	2021 Euro	2020 Euro
Algemene kosten	5.769	6.040
Accountantskosten	2.662	2.732
Bureaunkosten	2.114	2.413
Bestuurskosten	993	451
Projectkosten	0	0
Kosten Jubileum	0	0
Overige organisatiekosten	0	444
	5.769	6.040
 10 Financiële baten en lasten		
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en va	100.631	-11.514
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	122	3
Rentelasten en soortgelijke opbrengsten	-10.449	-5.253
	90.304	-16.764
 Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten		
Opbrengst overige effecten	100.631	-11.514
Dividend aandelen	4.207	26.279
Rente obligaties	3.947	3.427
Gerealiseerde resultaat aandelen	12.605	-92.928
Gerealiseerde resultaat obligaties	-5.775	-1.596
Gerealiseerde resultaat alternatief/vastgoed	65	-9.708
Ongerealiseerde resultaat aandelen	94.676	69.331
Ongerealiseerd resultaat alternatief/vastgoed	565	-7.209
Ongerealiseerde resultaat obligaties	-9.659	890
	100.631	-11.514
 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente bank	122	3
 Rentelasten en soortgelijke opbrengsten		
Overige	10.449	5.253
 Overige		
Provisie	0	0
Bewaarloon	10.449	5.253
	10.449	5.253

1. Bijlage specificatie aandelen en vastgoedfondsen

A.1 Specificatie aandelen ultimo 2021

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2020</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2020</u>	<u>Aantal inkopen</u> <u>2021</u>	<u>Aankopen</u> <u>2021</u>	<u>Aantal verkopen</u> <u>2021</u>	<u>Verkopen</u> <u>2021</u>	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2021</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2021</u>
Aa Aegon global impact Eq	275,0000	28.237	0,2110	24			275,2110	33.969
Aa eden tree EU Sust Eq	260,0000	29.052	122,0000	15.156			382,0000	53.568
Aa funds Boston Com US Sust. Eq	192,0000	22.068					192,0000	28.873
Aa Global Sust. Equity	98,0000	19.891					98,0000	26.545
Aa Liontrust EU Sust EU C cap	295,0000	38.297					295,0000	46.463
Aa Liontrust Global Sust EU C cap			198,0000	22.748			198,0000	22.661
Aa Parnassus US Sust. Eq	200,0000	30.606			64,0000	13.260	136,0000	28.508
Amundi Index MSCI EU SRI fund	312,0000	37.743	69,4232	8.967	112,0000	16.155	269,4232	40.672
ASN Duurzaam Aandelenfonds	217,9986	30.343	2,24808	334			220,2394	36.778
ASN Milieu en Waterfonds	736,0000	33.245	4,5212	219			740,5212	41.965
BMO Responsible Emerging Mkt EQ FT	1.333,0000	18.915					1.333,0000	20.648
Bmo Responsible Global Equity Dis	1.648,6004	38.796	1,9937	47	279,0000	7.932	1.407,5941	41.200
Janus Henderson GTB sust. Equity	1.523,0000	41.456			306,0000	10.404	1.217,0000	41.901
Pictet MSCI ETF DIS	95,0000	29.507					95,0000	36.452
Triodos Global Equity impct FT	406,0000	19.874	2,3948	122	408,3948	22.298		
Celsius sustainable emerging mkt			248,0000	43861,28	120,0000	22.008	128,0000	24.529
		418.030		91.478		92.057		524.732

Het verschil tussen de opbrengst verkopen en de boekwaarde is verantwoord als gerealiseerde koersresultaat.
Het verschil tussen beurswaarde 31-12-2020 en 31-12-2021 is verantwoord als ongerealiseerde koersresultaat.
Voor een berekening van het koersresultaat (zowel gerealiseerd als ongerealiseerd) zie bijlage A.4

2. Bijlage specificatie obligaties

A.2. Specificatie vastgoedfondsen en alternatieve beleggingen ultimo 2021

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2020</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2020</u>	<u>Aankopen</u>		<u>Verkopen</u>		<u>Aantal per</u> <u>31-12-2021</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2021</u>
			<u>Aantal</u> <u>2021</u>	<u>Bedrag</u> <u>2021</u>	<u>Aantal</u> <u>2021</u>	<u>Bedrag</u> <u>2021</u>		
Fmo Privium impact fund b dis	500,0000	47.930			500	48.025		
Triodos Microfinance fund z dis	3.005,0000	74.855			3.005,0000	74.825		
Privium sustainable impact			515	55.718				56.284
		<u>122.785</u>		<u>55.718</u>		<u>122.850</u>		<u>56.284</u>

A.3 Specificatie obligaties ultimo 2021

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2020</u>	<u>Nominale</u> <u>waarde</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2020</u>	<u>Aankopen</u>		<u>Lossingen/verkopen</u>		<u>Aantal per</u> <u>31-12-2021</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2021</u>
				<u>Aantal</u>	<u>Bedrag</u>	<u>Aantal</u>	<u>Bedrag</u>		
3,9% Ierland 13/23	23,679	26.107	26.829			23,679	25.770		
iShares Spain gov bd	237		43.122					237	41.598
iShares Italy gov bd	141		24.841	160,0000	27.768			301	51.074
Aa Robeco quant duration global bond	596		59.070	122,4269	11.972	312,0000	30.935	406,4269	38.830
Aa insight eu Corporate bd dh CAP	1.066		107.357					1.066	107.208
Aa insight eu Corporate bd	184		21.134	176,0000	20.015			360	40.900
Amundi impact green bd	5.008		55.989					5.008	54.637
Ssga eu corp. Bonds	7.755		84.219	57,26490	614	3623	38.657	4.189	44.616
Candriam SRI bd Global	436		49.329			436	49.211		
Candriam Sust. Bd emerging markets	993		109.101			993	105.179		
aa candrium em mkt sust bonds				666,3686	73.805			666,3686	74.733
aa candrium glb sust hi yld bonds				1.090,13	105.980			1.090,13	102.363
			<u>580.991</u>		<u>240.154</u>		<u>249.752</u>		<u>555.959</u>

Het verschil tussen de opbrengst verkopen en de boekwaarde is verantwoord als gerealiseerde koersresultaat.
Het verschil tussen beurswaarde 31-12-2019 en 31-12-2020 is verantwoord als ongerealiseerde koersresultaat.
Voor een berekening van het koersresultaat (zowel gerealiseerd als ongerealiseerd) zie bijlage A.4

3. Bijlage koersresultaat

A.4 Koersresultaat

Aandelen

Gerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Opbrengst verkopen	92.057	
Boekwaarde verkopen	79.452	
Gerealiseerde koersresultaat	12.605	Winst

Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2020	418.030	
Aankopen	91.478	
Verkopen	79.452	
Boekwaarde 31-12-2021	430.056	
Beurswaarde 31-12-2021	524.732	
Ongerealiseerde koersresultaat	94.676	Winst

Alternatieve fondsen

Gerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Opbrengst verkopen	122.850	
Boekwaarde verkopen	122.785	
Gerealiseerde koersresultaat	65	Winst

Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2020	122.785	
Aankopen	55.718	
Verkopen	122.785	
Boekwaarde 31-12-2021	55.718	
Beurswaarde 31-12-2021	56.284	
Gerealiseerde koersresultaat	0	
Ongerealiseerde koersresultaat	566	Winst

Obligaties

Gerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Opbrengst verkopen	249.752	
Boekwaarde verkopen	255.527	
Gerealiseerde koersresultaat	5.775-	Verlies

Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2020	580.991	
Aankopen	240.154	
Verkopen	255.527	
Boekwaarde 31-12-2021	565.618	
Beurswaarde 31-12-2021	555.959	
Ongerealiseerde koersresultaat	9.659-	Verlies