



Jaarverslag

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum

2020

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

Jaarrekening: 2020

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, 16 juni 2021



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
BECN 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, waaronder Standaard 4410 "Opdrachten tot het samenstellen van financiële informatie". 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

Door de corona-crisis, die in maart/april van dit boekjaar wereldwijd in alle hevigheid om zich heen greep, daalden de aandelenbeurzen fors met 30%. Uiteraard had dit ook gevolgen voor onze portefeuille, maar door het defensieve mandaat bleef de schade “beperkt” tot 13%.

Een snel herstel volgde al in april, maar door alle maatregelen, die werden genomen om de verspreiding van het virus te voorkomen, kwamen we in een diepe economische crisis terecht met alle onzekerheden van dien.

Mede door deze ontwikkelingen is het totale vermogen van onze Stichting in het afgelopen boekjaar afgenomen. De waarde van het effectendepot is met 15% gedaald, maar daarentegen zijn de liquide middelen met 6,5% gestegen. Deze middelen zijn aangehouden om aan korte termijnverplichtingen te kunnen voldoen. Zij maken echter ook deel uit van de weging binnen de effectenportefeuille. Het percentage aandelen/alternatieve beleggingen was aan het begin van dit boekjaar 35% van het totaal belegd vermogen. Dit is binnen de bandbreedte van het defensieve mandaat, dat is afgesproken met de bank en is vastgelegd in het beleggingsstatuut.

Baten

De inkomsten uit donaties/erfenissen zijn dit boekjaar aanzienlijk hoger dan in 2019. Dit komt vooral door een aanzienlijk hoger bedrag aan geoormerkte giften en een substantieel bedrag uit een erfenis.

Koersresultaten effecten

De directe inkomsten uit de effectenportefeuille zijn ca. 30% lager dan in 2019 als gevolg van een veel lager rentebedrag uit obligaties. Het totale koersresultaat van gerealiseerde en niet-gerealiseerde koerswinsten c.q.- verliezen ligt als gevolg van de beursontwikkeling in dat jaar aanzienlijk lager dan in het vorige boekjaar.

Rentebaten

Op de liquide middelen is en wordt niet of nauwelijks meer rente vergoed. Voor het komende jaar moet er rekening mee worden gehouden, dat negatieve rente moet worden betaald.

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

Verduistering, geluidsinstallatie en beamer dagbesteding

14 chromebooks

Buffetkast Fazantenhof

Abonnement fietslabyrint

Omgevingsbesturing

TV huiskamer Valkenhof

TV huiskamer Lijsterhof

Uitbreiding driewiel fiets met trapondersteuning

Tuinset Merel/Vinkenhof

Parasols voor Union en Pauwenhof

Loungeset Fazantenhof

Activiteitenweek Merel/Vinkenhof

Inrichting huiskamer Fazantenhof

Tuinmaterialen Haarlem

4 kunst bloesemboompjes Zwaluwenhof

Plantenbakken Zandvoort-Noord

Abonnement voor Artis

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. We hopen echter in 2021 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. Rituals schonk alle bewoners een douchegel met kaarsje voor Kerst.

Vooruitzichten

Het jaar 2021 is voor beleggers goed begonnen. De aandelenkoersen liepen wereldwijd sterk op en de verwachting is, dat de groei van de wereldeconomie in het komende half jaar verder zal toenemen. Het vaccinatie tempo ligt hoog en de lockdown maatregelen worden steeds meer opgeheven. Het producenten- en consumentenvertrouwen is sterk toegenomen. Kortom wij laten de pandemie achter ons en de maatschappij gaat weer open en daarmee ook de economie.

De afgelopen jaren heeft het bestuur zich laten leiden door de adviezen van de bank, waarbij de beleggingsbeslissingen door het bestuur werden genomen.

Door de toegenomen complexiteit van het beleggen hebben wij op advies van de bank en na ampel overleg binnen het bestuur besloten om per 1 januari 2021 een substantieel deel van ons vermogen onder te brengen bij de Afdeling Vermogensbeheer van de bank in een (matig defensief) Duurzaam Fonds Mandaat. Hiermee heeft het bestuur de beleggingsbeslissingen overgedragen aan de bank. De bank zal éénmaal per kwartaal de resultaten aan het bestuur rapporteren.

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		2020	2019
In euro's			

Actief

Vlottende activa

Vorderingen	1	8.487	17.622
Effecten	2	1.121.806	1.319.747
Liquide middelen	3	349.895	212.279
		1.480.188	1.549.648

Passief

Algemene Reserve	4	1.466.393	1.528.413
Schulden en overlopende passiva	5	13.795	21.235
		1.480.188	1.549.648

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
Fiscaal no. 001032422

Staat van baten en lasten			2020	2019
In euro's				
Opbrengsten	6	85.602		50.581
Steunverleningen	7	88.317		117.139
Brutomarge			-2.715	66.558-
Personeelskosten	8	36.501		39.010
Overige bedrijfskosten	9	6.040		6.138
Totale kosten			42.541	45.148
Bedrijfsresultaat			-45.256	-111.706
Financiele baten en lasten	10		-16.764	132.832
Saldo baten en lasten			62.020-	21.126

Kasstroomoverzicht 2020

In euro's

Kasstroom uit operationele activiteiten

Bedrijfsresultaat	-45.256
<i>Verandering in werkkapitaal</i>	
Overige vorderingen en overlopende activa	9.135
Mutatie effecten	197.941
Kortlopende schulden (exclusief banken)	-7.440
	199.636

Kasstroom uit bedrijfsoperaties 154.380

Ontvangen interest	3
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	-11.514
Betaalde interest	-5.253
	-16.764

Mutatie geldmiddelen 137.616

Verloop mutatie geldmiddelen

Beginstand liquidemiddelen	212.279
Mutaties in boekjaar	137.616
Afrondingsverschillen	0
Eindstand liquide middelen	349.895

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 1, Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

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	2020	2019
In euro's			

Vlottende activa

1 Vorderingen

Te ontvangen dividendbelasting	7.540	6.605
Overige vorderingen en overlopende passiva	947	11.017
	<u>8.487</u>	<u>17.622</u>

Overige vorderingen en overlopende passiva

Te ontvangen rente obligaties	0	9.814
Te ontvangen rente bank	0	37
Rekening-courant Nieuw Unicum	0	0
Te ontvangen overige vorderingen	947	1.166

Vorderingen en overlopende activa	<u>947</u>	<u>11.017</u>
--	-------------------	----------------------

2 Effecten

Obligaties	580.991	672.607
Vastgoedfondsen	122.785	175.805
Aandelen	418.030	471.335
	<u>1.121.806</u>	<u>1.319.747</u>

3 Liquide middelen

ABN AMRO NV, bestuursrekening	3.371	2.064
ABN AMRO NV, spaarrekening	155.881	102.518
ABN AMRO NV, vermogens spaarrekening	100.427	100.394
ABN AMRO NV, Vermogensrekening	84.481	0
ING BANK NV	5.735	7.303
	<u>349.895</u>	<u>212.279</u>

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
Fiscaal no. 001032422

Specificatie balans per 31/12	Passiva	2020	2019
In euro's			
4 Algemene Reserve			
Reserve op 1 januari		1.528.413	1.507.287
Saldo van baten en lasten		-62.020	21.126
Totaal		<u>1.466.393</u>	<u>1.528.413</u>
5 Kortlopende schulden			
Overige schulden en overlopende passiva		13.795	21.235
Overige schulden en overlopende passiva			
Nog te betalen kosten		11.435	18.966
Nog te betalen accountantskosten		2.360	2.269
		<u>13.795</u>	<u>21.235</u>

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
Fiscaal no. 001032422

Specificatie van staat van baten en lasten	2020	2019
	Euro	Euro
6 Baten		
Donateurs en vrienden	17.651	23.792
Geoormerkte giften/donaties	13.027	2.315
Legaten en erfenissen	35.645	2.639
Donaties door bedrijven	2.391	1.050
Donaties door fondsen/stichtingen	3.150	5.000
Geoormerkte giften door fondsen/stichtingen	13.738	15.785
	<u>85.602</u>	<u>50.581</u>
7 Steunverleningen		
Steunverleningen bewoners	24.938	25.928
Overige steunverleningen	56.785	82.988
Vervoerskosten	6.594	8.223
	<u>88.317</u>	<u>117.139</u>
8 Personeelslasten		
Doorbelaste loonkosten	<u>36.501</u>	<u>39.010</u>
Het bestuur is onbezoldigd.		
Werknemers		
Geen medewerkers in dienst		
9 Overige bedrijfskosten		
Algemene kosten	6.040	6.138
Algemene kosten		
Accountantskosten	2.732	2.547
Bureaunkosten	2.413	2.907
Bestuurskosten	451	469
Projectkosten	0	215
	<u>6.040</u>	<u>6.138</u>

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
Fiscaal no. 001032422

Specificatie van staat van baten en lasten (Vervolg)	2020 Euro	2019 Euro
10 Financiële baten en lasten		
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en va	-11.514	140.441
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	64
Rentelasten en soortgelijke opbrengsten	-5.253	-7.673
	-16.764	132.832
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten		
Opbrengst overige effecten	-11.514	140.441
Dividend aandelen	26.279	27.288
Rente obligaties	3.427	18.535
Gerealiseerde resultaat aandelen	-92.928	0
Gerealiseerde resultaat obligaties	-1.596	0
Gerealiseerde resultaat alternatief/vastgoed	-9.708	0
Ongerealiseerde resultaat aandelen	69.331	82.431
Ongerealiseerd resultaat alternatief/vastgoed	-7.209	9.020
Ongerealiseerde resultaat obligaties	890	3.167
	-11.514	140.441
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente bank	3	64
Rentelasten en soortgelijke opbrengsten		
Overige	5.253	7.673
Overige		
Provisie	0	0
Bewaarloon	5.253	7.673
	5.253	7.673

1. Bijlage specificatie aandelen en vastgoedfondsen

A.1 Specificatie aandelen ultimo 2020

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2019</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2019</u>	<u>Aantal inkopen</u> <u>2020</u>	<u>Aankopen</u> <u>2020</u>	<u>Aantal verkopen</u> <u>2020</u>	<u>Verkopen</u> <u>2020</u>	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2020</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2020</u>
Robeco emerging cons high div eq	911,8622	99.019			911,8622	82.569	0	0
Kempen Global high Dividend	3,012,0548	101.386			3,012,0548	86.687	0	0
Threadneedle Glb Equity Income Zni	5.637,8240	65.754			5.637,8240	58.301	0	0
ishares MSCI World ETF	2.400,0000	106.836			2.400,0000	111.611	0	0
ASN Duurzaam Aandelenfonds	362,9986	47.212			145,0000	20.099	217,9986	30.343
Bmo Responsible Global Equity Dis	2518,6004	51.128			834,0000	19.140	1648,6004	38.796
Pictet MSCI ETF DIS			95,0000	29.621			95,0000	29.507
ASN Milieu en Waterfonds			736,0000	33.164			736,0000	33.245
Janus Henderson GTB sust. Equity			1523,0000	41.456			1523,0000	41.456
Aa Global Sust. Equity			98,0000	19.796			98,0000	19.891
Amundi Index MSCI EU SRI fund			312,0000	37.977			312,0000	37.743
BMO Responsible Emerging Mkt EQ FT			1333,0000	18.729			1333,0000	18.915
Aa Liontrust EU Sust EU C cap			295,0000	38.444			295,0000	38.297
Triodos Global Equity impct FT			406,0000	19.870			406,0000	19.874
Ae eden tree EU Sust Eq			260,0000	29.370			260,0000	29.052
Aa Parnassus US Sust. Eq			200,0000	30.316			200,0000	30.606
Aa funds Boston Com US Sust. Eq			192,0000	21.794			192,0000	22.068
Aa Aegon global impact Eq			275,0000	28.163			275,0000	28.237
		<u>471.335</u>		<u>348.699</u>		<u>378.407</u>		<u>418.030</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

2. Bijlage specificatie obligaties

A.2. Specificatie vastgoedfondsen en alternatieve beleggingen ultimo 2020

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2019</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2019</u>	<u>Aankopen</u>		<u>Verkopen</u>		<u>Aantal per</u> <u>31-12-2020</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2020</u>
			<u>Aantal</u> <u>2020</u>	<u>Bedrag</u> <u>2020</u>	<u>Aantal</u> <u>2020</u>	<u>Bedrag</u> <u>2020</u>		
Northern Trust dev real estate esg b	41,0000	45.811			41,0000	36.103	0	0
Fmo Privium impact fund b dis	500,0000	49.580					500,0000	47.930
Triodos Microfinance fund z dis	3.005,0000	80.414					3.005,0000	74.855
		175.805		0		36.103		122.785

A.3 Specificatie obligaties ultimo 2020

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2019</u>	<u>Nominale</u> <u>waarde</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2019</u>	<u>Aankopen</u>		<u>Lossingen/verkopen</u>		<u>Aantal per</u> <u>31-12-2020</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2020</u>
				<u>Aantal</u>	<u>Bedrag</u>	<u>Aantal</u>	<u>Bedrag</u>		
3,75 NED 06/23	100.000	100.000	116.901			100.000	109.090	0	0
4,125% Rabobank Nederland 11/21	100.000	100.000	108.494			100.000	104.148	0	0
5% ABN AMRO 2012-2022	50.000	50.000	57.524			50.000	55.108	0	0
PIMCO global inv grade credit ih dis	10.200	10.200	124.848			10.200	126.888	0	0
Robeco High Yield	735,7485	735,7485	68.469			735,7485	68.454	0	0
Schroders euro high yield	963,4933	873,0641	93.467			963,4933	103.132	0	0
Robeco Cap Gr/Fin Inst	470,0000	470,0000	49.143			470,0000	49.430	0	0
Aberdeen EM	4.519,0000	4.519	53.761			4.519,0000	54.760	0	0
3,9% Ierland 13/23				23,679	26.107			23,679	26.829
iShares Spain gov bd				237	43.115			237	43.122
iShares Italy gov bd				141	24.881			141	24.841
Aa insight eu Corporate bd				184	21.136			184	21.134
Candriam SRI bd Global				436	49.307			436	49.329
Candriam Sust. Bd emerging markets				993	108.912			993	109.101
Aa Robeco quant duration				596	59.087			596	59.070
Amundi impact green bd				5.008	55.989			5.008	55.989
Ssga eu corp. Bonds				7.755	84.219			7.755	84.219
Aa insight eu Corporate bd dh CAP				1.066	107.346			1.066	107.357
			672.607		580.101		671.011		580.991

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	378.407	
Boekwaarde verkopen	471.335	
Gerealiseerde koersresultaat	92.928-	Verlies

Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2019	471.335	
Aankopen	348.699	
Verkopen	471.335	
Boekwaarde 31-12-2020	348.699	
Beurswaarde 31-12-2020	418.030	
Ongerealiseerde koersresultaat	69.331	Winst

Alternatieve fondsen

Gerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Opbrengst verkopen	36.103	
Boekwaarde verkopen	45.811	
Gerealiseerde koersresultaat	9.708-	Verlies

Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2019	175.805	
Aankopen	0	
Verkopen	45.811	
Boekwaarde 31-12-2020	129.994	
Beurswaarde 31-12-2020	122.785	
Gerealiseerde koersresultaat	0	
Ongerealiseerde koersresultaat	-7.209	Verlies

Obligaties

Gerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Opbrengst verkopen	671.011	
Boekwaarde verkopen	672.607	
Gerealiseerde koersresultaat	1.596-	Verlies

Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2019	672.607	
Aankopen	580.101	
Verkopen	672.607	
Boekwaarde 31-12-2020	580.101	
Beurswaarde 31-12-2020	580.991	
Ongerealiseerde koersresultaat	890	Winst