



**Jaarverslag
2022**

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum

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

Jaarrekening: **2022**

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, 12 juni 2023



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. 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 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

In het jaarverslag 2021 is nogmaals aangegeven, dat het bestuur per 1 januari 2021 de beleggingsbeslissingen heeft overgedragen aan de Afd. Vermogensbeheer van ABNAMRO in een matig defensief Duurzaam Fondsen Mandaat. Over de resultaten wordt elk kwartaal aan het bestuur gerapporteerd.

Was 2021 nog een voorspoedig beursjaar, waarin met name de aandelenportefeuille met 24% steeg en het netto rendement 7,58% was, zo teleurstellend was het beursjaar 2022.

Door de inval in Oekraïne daalden de aandelenmarkten dramatisch, stegen de prijzen voor olie en gas zeer sterk en als gevolg daarvan ook de inflatie.

Deze gebeurtenissen hebben uiteraard ook onze portefeuille neerwaarts beïnvloed.

Baten

De totale baten zijn vergeleken met 2021 – ondanks het feit, dat er geen inkomsten waren uit legaten en erfenissen, meer dan verdubbeld.

Hierbij moet worden opgemerkt, dat in het beleid van de Afd. Vermogensbeheer dividend uit aandelen en rente uit obligaties in het algemeen worden herbelegd, waardoor er minder directe inkomsten uit de portefeuille zijn.

Koersresultaten effecten

Het tegenvallende totale koersresultaat van de gerealiseerde en niet-gerealiseerde koerswinsten c.q. verliezen is een gevolg van het teleurstellende beursjaar.

Rentebaten

Doordat er nauwelijks rente is vergoed blijven 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

Abonnement voor Artis

Maandelijkse muzikale evenementen op de Brinck

Aanschaf Symphonic Emotions

Apple macbook

Aanschaf VR-brillen

Aanschaf relaxstoel

TV met soundbar Leeuwerik-Kievitshof

Bijzonder zondagmiddagconcert

Materialen dagbesteding

Roofvogelshow

Huur boot voor visclub

Opknappen terras Patrijzenhof

Diverse high tea's, huzarenschotel Oud en Nieuw

Opknappen terras Valkenhof

IJsjes bewoners en medewerkers

Opknappen terras Zandvoort Noord

Bijdrage herdenkingsbank aalscholvervijver.

Naast de gelden, die onze vriendenstichting ontvangt, zien we een trend, dat in toenemende mate aanbod komt van vrijwillige activiteiten en schenkingen in natura. In het begin van 2022 was er door Corona nog heel weinig mogelijk. De jaarlijkse putt wedstrijd bij onze burens, de Kennemer Golf & Country Club ging gelukkig weer door. Ondernemers in Zandvoort ondersteunden ons op met diverse zaken, zoals het verzorgen van een high tea.

Vooruitzichten

De financiële markten maken een moeilijke tijd door de langdurige gevolgen van de gebeurtenissen in Oekraïne en als gevolg daarvan de hoge inflatie.

Weliswaar is de verwachting, dat de inflatie onder controle komt en de rente aan het eind van het jaar verlaagd zal worden, maar ook dat er sprake kan zijn van een milde recessie in Europa.

Deze factoren zorgen voor onzekerheid voor het lopende boekjaar. Dat is een reden om terughoudend te zijn ten aanzien van aandelenbeleggingen.

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 Nieuwspoor 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	2022	2021
In euro's		

Actief

Vlottende activa

Vorderingen	1	8.046	7.825
Effecten	2	1.079.752	1.136.975
Liquide middelen	3	190.691	369.786
		1.278.489	1.514.586

Passief

Overige reserve	4	1.203.610	1.461.495
Schulden en overlopende passiva	5	74.879	53.091
		1.278.489	1.514.586

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
Fiscaal no. 001032422

Staat van baten en lasten		2022	2022	2021
In euro's			Begroot	
Baten				
Baten van particulieren	6a	24.534	30.000	38.543
Baten van bedrijven	6b	2.685	1.600	1.435
Baten van andere organisaties zonder winstoogmerk	6c	18.440	10.000	8.750
Som van Baten		45.659	41.600	48.728
Lasten				
Steunverleningen	7	76.646	76.000	96.640
Wervingskosten	8	2.081	32.500	1.270
Kosten beheer en administratie	9	49.823	13.250	46.020
Som van Lasten		128.549	121.750	143.930
Saldo voor financiële baten en lasten		-82.890	-80.150	-95.202
Saldo financiële baten en lasten	10	-174.995	8.250	90.304
Saldo baten en lasten		257.885-	71.900-	4.898-
Bestemming saldo baten en lasten:				
Toevoeging/ontrekking aan:				
- Overige reserve		257.885	71.900	4.898
		-	-	-

Kasstroomoverzicht 2022

In euro's

Kasstroom uit operationele activiteiten

Bedrijfsresultaat	-82.890
<i>Verandering in werkkapitaal</i>	
Overige vorderingen en overlopende activa	-221
Mutatie effecten	57.223
Kortlopende schulden (exclusief banken)	21.788
	78.790

Kasstroom uit bedrijfsoperaties -4.100

Ontvangen interest	104
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	-165.083
Betaalde interest	-10.016
	-174.995

Mutatie geldmiddelen -179.095

Verloop mutatie geldmiddelen

Beginstand liquidemiddelen	369.786
Mutaties in boekjaar	-179.095
Afrondingsverschillen	0
Eindstand liquide middelen	190.691

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	2022	2021
In euro's			
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>			
1 Vorderingen			
Te ontvangen dividendbelasting		8.046	7.825
Overige vorderingen en overlopende passiva		0	0
		<u>8.046</u>	<u>7.825</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	0
Vorderingen en overlopende activa		<u>0</u>	<u>0</u>
2 Effecten			
Obligaties		644.429	555.959
Vastgoedfondsen		58.973	56.284
Aandelen		376.350	524.732
		<u>1.079.752</u>	<u>1.136.975</u>
3 Liquide middelen			
ABN AMRO NV, bestuursrekening		10.989	5.460
ABN AMRO NV, spaarrekening		27.047	94.547
ABN AMRO NV, vermogens spaarrekening		100.450	100.429
ABN AMRO NV, Vermogensrekening		42.922	160.775
ING BANK NV		9.283	8.575
		<u>190.691</u>	<u>369.786</u>

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum
Fiscaal no. 001032422

Specificatie balans per 31/12	Passiva	2022	2021
In euro's			
4 Algemene Reserve			
Reserve op 1 januari		1.461.495	1.466.393
Saldo van baten en lasten		-257.885	-4.898
Totaal		<u>1.203.610</u>	<u>1.461.495</u>
5 Kortlopende schulden			
Overige schulden en overlopende passiva		74.879	53.091
Overige schulden en overlopende passiva			
Nog te betalen kosten		70.935	50.427
Nog te betalen accountantskosten		2.664	2.664
		<u>74.879</u>	<u>53.091</u>

Specificatie van staat van baten en lasten	2022	2021
	Euro	Euro
6 Baten		
6a Baten van particulieren	24.534	38.543
Donateurs en vrienden	13.373	17.200
Geormerkte giften/donaties	11.160	8.779
Legaten en erfenissen	0	12.565
	24.534	38.543
6b baten van bedrijven	2.685	1.435
6c Baten van andere organisaties zonder winststreven	18.440	8.750
Donaties door fondsen/stichtingen	13.279	8.750
Geormerkte giften door fondsen/stichtingen	5.161	0
	18.440	8.750
7 Steunverleningen		
Steunverleningen bewoners	35.399	33.336
Overige steunverleningen	235	47.050
Vervoerskosten	19.231	11.015
Dagbesteding	18.767	310
Vervoerskosten individueel	3.014	4.929
	76.646	96.640
8 Wervingskosten		
Wervingskosten: website	2.081	1.270
9 Kosten beheer en administratie		
Kosten beheer	43.645	40.251
Algemene kosten	6.178	5.769
	49.823	46.020
Kosten beheer		
Doorbelaste loonkosten	43.645	40.251
Het bestuur is onbezoldigd.		
Geen medewerkers in dienst		

Specificatie van staat van baten en lasten (Vervolg)	2022 Euro	2021 Euro
Algemene kosten	6.178	5.769
Accountantskosten	2.723	2.662
Bureaunkosten	2.084	2.114
Bestuurskosten	1.371	993
Projectkosten	0	0
Kosten Jubileum	0	0
Overige organisatiekosten	0	0
	6.178	5.769
 10 Financiële baten en lasten		
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en va	-165.083	100.631
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	104	122
Rentelasten en soortgelijke opbrengsten	-10.016	-10.449
	-174.995	90.304
 Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten		
Opbrengst overige effecten	-165.083	100.631
Dividend aandelen	2.471	4.207
Rente obligaties	3.289	3.947
Gerealiseerde resultaat aandelen	-34.122	12.605
Gerealiseerde resultaat obligaties	-21.511	-5.775
Gerealiseerde resultaat alternatief/vastgoed	74	65
Ongerealiseerde resultaat aandelen	-49.795	94.676
Ongerealiseerd resultaat alternatief/vastgoed	2.689	565
Ongerealiseerde resultaat obligaties	-68.178	-9.659
	-165.083	100.631
 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente bank	104	122
 Rentelasten en soortgelijke opbrengsten		
Overige	10.016	10.449
 Overige		
Provisie	0	0
Bewaarloon	10.016	10.449
	10.016	10.449

1. Bijlage specificatie aandelen en vastgoedfondsen

A.1 Specificatie aandelen ultimo 2022

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2021</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2021</u>	<u>Aantal inkopen</u> <u>2022</u>	<u>Aankopen</u> <u>2022</u>	<u>Aantal verkopen</u> <u>2022</u>	<u>Verkopen</u> <u>2022</u>	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2022</u>
Aa Aegon global impact Eq	275,2110	33.969	2,3197	250	277,5307	30.805		
Aa eden tree EU Sust Eq	382,0000	53.568			53,0000	6.676	329,0000	42.724
Aa funds Boston Com US Sust. Eq	192,0000	28.873			32,0000	4.800	160,0000	23.560
Aa Global Sust. Equity	98,0000	26.545			98,0000	22.902		
Aa Liontrust EU Sust EU C cap	295,0000	46.463			176,0000	22.637	119,0000	13.368
Aa Liontrust Global Sust EU C cap	198,0000	22.661					198,0000	15.959
Aa Parnassus US Sust. Eq	136,0000	28.508			39,0000	7.579	97,0000	17.574
Amundi Index MSCI EU SRI fund	269,4232	40.672	71,6890	8.782	43,0000	5.472	298,1122	36.984
ASN Duurzaam Aandelenfonds	220,2394	36.778	2,6358	374			222,8752	29.297
ASN Milieu en Waterfonds	740,5212	41.965	13,2291	629			753,7503	34.047
Ct Responsible Emerging Mkt EQ FT	1.333,0000	20.648			595,0000	5.200	1.165,9290	9.351
Ct Responsible Global Equity Dis	1.407,5941	41.200	0,6528	18	746,0000	6.562	3.627,6393	30.001
Janus Henderson GTB sust. Equity	1.217,0000	41.901			133,0000	4.013	1.084,0000	29.756
Pictet MSCI ETF DIS	95,0000	36.452	25,0000	8.240			120,0000	40.672
Celsius sustainable emerging mkt	128,0000	24.529	35,0000	5.735			163,0000	26.116
AA walden US sust. Eq c cap			254,0000	28.153			254,0000	26.942
		<u>524.732</u>		<u>52.182</u>		<u>116.646</u>		<u>376.351</u>

BMO is per 4 juli 2022 Colombia Threadneedle (Ct) fund management Ltd.

Het verschil tussen de opbrengst verkopen en de boekwaarde is verantwoord als gerealiseerde koersresultaat.
Het verschil tussen beurswaarde 31-12-2021 en 31-12-2022 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 2022

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2021</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2021</u>	<u>Aankopen</u>		<u>Verkopen</u>		<u>Aantal per</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2022</u>
			<u>Aantal</u>	<u>Bedrag</u>	<u>Aantal</u> <u>2022</u>	<u>Bedrag</u> <u>2022</u>		
Aab candrium sust treasury acc			1586	55.002	1586,00	55.076		
Privium sustainable impact		56.284						58.973
		56.284		55.002		55.076		58.973

A.3 Specificatie obligaties ultimo 2022

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2021</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2021</u>	<u>Aankopen</u>		<u>Lossingen/verkopen</u>		<u>Aantal per</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2022</u>
			<u>Aantal</u>	<u>Bedrag</u>	<u>Aantal</u>	<u>Bedrag</u>		
iShares Spain gov bd	237	41.598			147	22.197	90,0000	12.917
iShares France gov bd			493	68.649			493,0000	62.532
iShares Italy gov bd	301	51.074	100,0000	15.638	226	32.705	175,0000	24.329
iShares Germany gov bd			308,0000	37.692			308,0000	36.763
Aa Robeco quant duration global bond	406,4269	38.830	4,2757	374	25	2.277	385,7026	31.948
Aa insight eu Corporate bd dh CAP	1.066	107.208			1066,00	102.487		
Aa insight euro sust. Corp bds	360	40.900	757	74.560	364,00	38.267	753,0000	73.493
Amundi impact green bd	5.008	54.637			239	2.325	4769,0000	41.586
Ssga eu corp. Bonds	4.189	44.616	17,11860	172	4206,38	42.819		
aa candrium em mkt sust bonds	1.090,13	102.363	12,8441	1.020	388,00	33.902	714,9691	57.333
aa candrium glb sust hi yld bonds	666,3686	74.733	13,36	1.306	326,00	32.360	353,7287	35.132
Aa schroder euro corp bond			311	41.938			311,0000	37.012
Aa Blackrock Gov esg bd acc			534	55.286			534,0000	49.603
Bnp jpm esg emu gov bd ig 3-5y etf acc			13449	126.664			13449,0000	119.930
Aa bluebay euro aggregate esg bd acc			308	29.728			308,0000	27.794
Xtracker iboxx eruz gov yld 1 3 etf			249	34.471			249	34.056
		555.959		487.498		309.340		644.428

Het verschil tussen de opbrengst verkopen en de boekwaarde is verantwoord als gerealiseerde koersresultaat.
Het verschil tussen beurswaarde 31-12-2021 en 31-12-2022 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	116.646	
Boekwaarde verkopen	150.768	
Gerealiseerde koersresultaat	<u><u>34.122-</u></u>	Verlies

Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2021	524.732	
Aankopen	52.182	
Verkopen	150.768	
Boekwaarde 31-12-2022	<u>426.146</u>	
Beurswaarde 31-12-2022	376.351	
Ongerealiseerde koersresultaat	<u><u>49.795-</u></u>	verlies

Alternatieve fondsen

Gerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Opbrengst verkopen	55.076	
Boekwaarde verkopen	55.002	
Gerealiseerde koersresultaat	<u><u>74</u></u>	Winst

Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2021	56.284	
Aankopen	55.002	
Verkopen	<u>55.002</u>	
Boekwaarde 31-12-2022	56.284	
Beurswaarde 31-12-2022	58.973	
Gerealiseerde koersresultaat	<u>0</u>	
Ongerealiseerde koersresultaat	<u><u>2.689</u></u>	Winst

Obligaties

Gerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Opbrengst verkopen	309.340	
Boekwaarde verkopen	330.851	
Gerealiseerde koersresultaat	<u><u>21.511-</u></u>	Verlies

Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2021	555.959	
Aankopen	487.498	
Verkopen	<u>330.851</u>	
Boekwaarde 31-12-2022	712.606	
Beurswaarde 31-12-2022	644.428	
Ongerealiseerde koersresultaat	<u><u>68.178-</u></u>	Verlies