

Sirtema Stichting

Verslag 2023

Opgericht: te Bloemendaal op 18 juni 2008
Ingeschreven K.v.K. Amsterdam
dossiernummer 34305048

INHOUDSOPGAVE

	<u>Pagina</u>
<u>Jaarverslag</u>	
1. Algemene opmerkingen	
1.1 Bestuursverslag	3
1.2 Doelstelling van de stichting	3
1.3 ANBI	3
1.4 Resultaat	4
1.5 Besteding van de middelen	4
1.6 Besluitvorming inzake de jaarrekening	4
1.7 Bestuurssamenstelling	4
Jaarrekening	
1. Balans per 31 december 2023	5
2. Rekening van baten en lasten over 2023	6
3. Toelichting	7
3.1 Toelichting op de balans per 31 december 2023	8
3.2 Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2023	10
Aanvullende gegevens en specificaties	
4. Specificatie toezegde doelbestedingen over 2023	11

De in dit rapport tussen haakjes opgenomen getallen zijn negatief

1. Algemene opmerkingen

1.1 Bestuursverslag

De stichting is opgericht in 2008 en vernoemd naar de oprichter Mr. J.G.A. baron Sirtema van Grovestins. Het is een vermogensfonds met de doelstelling jaarlijks financiële steun te verlenen aan goede doelen, "bij voorkeur van kleinere omvang, die tot doel hebben het geven van steun aan de mens, het dier, de natuur, aan cultuur (waaronder (natuur) monumenten en wetenschap)", in binnen- en buitenland. De stichting wordt bestuurd door een bestuur dat uit vijf onbezoldigde leden bestaat. Er zijn geen werknemers. De stichting heeft de ANBI status.

Het is de doelstelling het vermogen en haar koopkracht ten minste in stand te houden. De jaarlijkse directe baten zijn ter beschikking voor directe kosten en donaties, met dien verstande dat er wordt gestreefd naar een totaal uitgavenbudget van 4% van het vermogen aan het begin van ieder boekjaar. Niet gerealiseerde koersverschillen worden gereserveerd op de balans. De jaarlijkse kosten voor vergaderingen, administratie, banken en vermogensbeheer worden begroot op ruim 1% van het vermogen.

Er zijn twee beheermandaten van kracht, waarbij de lange termijn doelstellingen van de stichting leidend zijn voor het risicoprofiel van de beide portefeuilles. Duurzaamheidscriteria worden door beide beheerders op eigen wijze ingevuld.

In het verslagjaar zijn er geen bestuurswisselingen geweest en zijn er vijf vergaderingen gehouden. Bij deze vergaderingen zijn weer potentiële beneficianten uitgenodigd om aanwezig te zijn en een presentatie te geven van hun activiteiten, plannen en gestelde doelen. Het bestuur streeft ernaar om juist die personen en instellingen te steunen, waar zij meent een werkelijk verschil te kunnen maken. Dit betekent tevens dat in bepaalde gevallen een financiële bijdrage ook meerdere jaren achtereen tot de mogelijkheden behoort.

Het bestuur ernaar jaarlijks haar financiële ruimte voor giften wat te kunnen verhogen.

1.2 Doelstelling van de stichting

De Stichting is opgericht op 18 juni 2008.

De Stichting heeft ten doel het doen van uitkeringen van haar rekenen aan algemeen nut beogende instellingen, zowel in Nederland als in het buitenland.

1.3 ANBI

Sinds 16 september 2008 merkt de Belastingdienst de Stichting aan als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

1.4 Resultaat

De rekening van baten en lasten geeft een voordelig saldo aan van EUR 148.979 over het jaar 2023 tegenover een nadelig saldo van EUR 381.154 over het voorgaande jaar.

Een toename van het resultaat met EUR 530.133 welke als volgt kan worden geanalyseerd.

Toename opbrengst effecten/bankrekeningen	293
Toename algemene uitgaven	(552)
Toename beheerkosten	(726)
Afname doelbestedingen	18.550
Toename positief koersresultaat effecten	512.568
Per saldo een toename van het resultaat met	<u>530.133</u>

1.5 Besteding van de middelen

In 2023 zijn donaties aan een aantal stichtingen gedaan.

Een specificatie treft u aan op bladzijde 11 van dit verslag.

1.6 Besluitvorming inzake de jaarrekening

Besloten wordt het voordelig saldo bij te boeken aan de reserve doelstelling.

1.7 Bestuurssamenstelling

Mevrouw F.J. Sirtema van Grovestins	- Voorzitter
P.J. van Duinen	- Penningmeester
Mevrouw S. van Manen	- Secretaris
R.E. Rogaar	- Lid
Mevrouw C. de Cock	- Lid

1. **BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

(na bestemmingresultaat)

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	EUR	EUR
<u>ACTIVA</u>		
Financiële Vaste Activa		
Effecten	2.683.104	2.407.605
Vlottende Activa		
Liquide middelen	169.805	290.342
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	2.030	3.699
<i>Totaal activa</i>	<u>2.854.939</u>	<u>2.701.646</u>
<u>PASSIVA</u>		
Eigen Vermogen	2.810.817	2.661.838
Lening u/g		
Rogaar Stichting	18.055	20.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	26.067	19.808
<i>Totaal passiva</i>	<u>2.854.939</u>	<u>2.701.646</u>

2. REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	EUR	EUR
Baten		
Inkomsten uit effecten	38.961	38.668
	<u>38.961</u>	<u>38.668</u>
Lasten		
Doelbestedingen	(64.950)	(83.500)
Beheerkosten	(23.703)	(22.977)
Algemene uitgaven	(9.744)	(9.192)
	<u>(98.397)</u>	<u>(115.669)</u>
Exploitatie resultaat	(59.436)	(77.001)
Koersresultaat effecten	208.415	(304.153)
Saldo baten en lasten	<u><u>148.979</u></u>	<u><u>(381.154)</u></u>

3. TOELICHTING

Algemeen

Winsten en verliezen als gevolg van herwaardering en vervreemding van financiële vaste activa worden rechtstreeks gemuteerd in de rekening van baten en lasten.

Activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend tegen de valutakoersen per balansdatum. De uit deze omrekening voortvloeiende koersverschillen worden eveneens rechtstreeks gemuteerd in de rekening van baten en lasten.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij ander vermeld

Financiële vaste activa

De hierin begrepen aandelen en vastrentende waarden worden gewaardeerd tegen de beurswaarde per ultimo boekjaar.

Eigen vermogen

Met ingang van 2013 wordt het eigen vermogen onderverdeeld in een post stamkapitaal en een post reserve doelstelling.

Stamkapitaal

Het stamkapitaal dient ter instandhouding van de stichting ter financiering van de activiteiten op lange termijn.

Reserve doelstelling

De reserve doelstelling wordt gevormd door het doteren cq onttrekken van de onder- resp. overbesteding t.o.v. de financiële ruimte.

Grondslagen van resultaatbepaling

Baten

Baten uit hoofde van dividenden worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn ontvangen.

De couponrente en overige baten worden verantwoord in het jaar waar zij betrekking op hebben.

Lasten

Beheer- en algemene kosten

De beheer- en algemene kosten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Doelbestedingen

Onder doelbestedingen worden verstaan de door de stichting verstrekte gelden of middelen.

Doelbestedingen worden in het boekjaar van toekenning ten laste van de rekening van baten en lasten gebracht.

3.1 TOELICHTING OP DE BALANS OVER 2023

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	EUR	EUR
Financiële vaste activa		
<u>Effecten</u>		
De samenstelling van de beide effectenportefeuilles wordt afzonderlijk gerapporteerd.		
ABN AMRO MeesPierson, 24.92.40.262		
Balanswaarde per 1 januari	1.030.724	1.227.212
Aankopen	535.886	535.627
Verkopen en Uitlotingen	(426.989)	(555.844)
Boekwaarde per 31 december	<u>1.139.621</u>	<u>1.206.995</u>
Koersresultaat effecten	48.537	(176.272)
Balanswaarde per 31 december	<u><u>1.188.158</u></u>	<u><u>1.030.723</u></u>
De balanswaarde per 31 december is als volgt te specificeren:		
- Aandelen	704.580	
- Obligaties (excl. opgelopen couponrente)	433.000	
- Alternatieve beleggingen	50.578	
	<u><u>1.188.158</u></u>	
Waterland Investment Services, 52.50.58.184		
Balanswaarde per 1 januari	1.276.882	1.298.059
Aankopen	868.749	382.651
Verkopen en Uitlotingen	(900.814)	(275.068)
Boekwaarde per 31 december	<u>1.244.817</u>	<u>1.405.642</u>
Koersresultaat effecten	159.854	(128.760)
Balanswaarde per 31 december	<u><u>1.404.671</u></u>	<u><u>1.276.882</u></u>
De balanswaarde per 31 december is als volgt te specificeren:		
- Aandelen	982.395	
- Obligaties (excl. opgelopen couponrente)	422.276	
- Alternatieve beleggingen	-	
	<u><u>1.404.671</u></u>	
Investerings		
Pymwymic	<u>90.275</u>	<u>100.000</u>
	<u><u>90.275</u></u>	<u><u>100.000</u></u>
Vlottende activa		
<u>Liquide middelen</u>		
ABN AMRO MeesPierson, Vermogensbeheerrekening, 24.92.40.262	73.487	131.780
ABN AMRO MeesPierson, Rekening courant, 24.05.60.566	19.127	8.912
ABN AMRO MeesPierson, Private banking spaarrekening, 24.92.54.077	20.660	90.308
<i>Waterland Investment Services:</i>		
ABN AMRO MeesPierson, Beleggingsrekening, 52.50.58.184	30.735	23.595
ABN AMRO MeesPierson, Rekening in JPY 0117.0614.68	17.961	-
ABN AMRO MeesPierson, Rekening in USD 0435.6869.17	7.835	35.747
	<u><u>169.805</u></u>	<u><u>290.342</u></u>

3.1 **TOELICHTING OP DE BALANS OVER 2023 (vervolg)**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	EUR	EUR
<u>Overlopende activa</u>		
Nederlandse dividendbelasting	1.006	1.891
Bankrente	516	147
Couponrente	508	1.661
	<u>2.030</u>	<u>3.699</u>

Eigen Vermogen

Het verloop van het kapitaal gedurende het boekjaar was als volgt:

Stamkapitaal

Stamkapitaal per 31 december	2.850.105	2.590.984
Indexatie	109.376	259.121
	<u>2.959.480</u>	<u>2.850.105</u>

Het stamkapitaal is door het bestuur van de stichting in 2015 vastgesteld op € 2.347.118.

Dit bedrag is gelijk aan de door de heer en mevrouw Sirtema van Grovestins gedane schenkingen in de jaren 2008 t/m 2014.

Met ingang van het boekjaar 2016 vindt een indexering van het stamkapitaal plaats teneinde dit kapitaal in reële termen in stand te houden. (prijsindexcijfer consumentenprijzen)

Reserve doelstelling

Saldo balans per 1 januari	(188.267)	452.008
Resultaat boekjaar	148.979	(381.154)
Indexatie stamkapitaal	(109.376)	(259.121)
	<u>(148.663)</u>	<u>(188.267)</u>
	<u>2.810.817</u>	<u>2.661.838</u>

Lening o/g

P.J. Rogaar Stichting	18.055	20.000
	<u>18.055</u>	<u>20.000</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Beheerloon (ABN AMRO MeesPierson en Waterland)	6.067	5.708
Nog uit te keren doelbestedingen	20.000	13.500
Overige nog te betalen bedragen	-	600
	<u>26.067</u>	<u>19.808</u>

Specificatie nog uit te keren doelbestedingen

KAF, project in Indonesie, 2e deel (2017)	4.500	4.500
Female Cancer Foundation (2018)	9.000	9.000
Stichting Nederlandse Biografieprijs (2023)	3.500	-
Stichting Eigen Muziekinstrument (2023)	3.000	-
	<u>20.000</u>	<u>13.500</u>

3.2 **TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	EUR	EUR
<u>BATEN</u>		
<u>Inkomsten uit effecten</u>		
Couponrente (incl. meege-/verkochte couponrente)	4.274	4.554
Dividenden	33.024	34.210
Restitutie buitenlandse dividendbelasting voorgaande jaren	-	685
Bankrente	1.791	(102)
Belastingrente	4	-
Valutaresultaat bankrekeningen	(132)	(679)
	<u>38.961</u>	<u>38.668</u>
<u>LASTEN</u>		
<u>Doelbestedingen</u>		
Zie specificatie bladzijde 11	<u>64.950</u>	<u>83.500</u>
<u>Beheerkosten</u>		
Beheerloon ABNAMRO MeesPierson	10.797	10.513
Beheerloon Waterland	12.906	12.464
	<u>23.703</u>	<u>22.977</u>
<u>Algemene uitgaven</u>		
Administratieloon (inclusief WTT werkzaamheden)	8.141	7.732
Contributie FIN	513	500
Bestuurskosten	781	699
Bankkosten	266	221
Kamer van Koophandel	43	40
	<u>9.744</u>	<u>9.192</u>

4 **SPECIFICATIE TOEGEZEGDE DOELBESTEDINGEN OVER 2023**

Instelling	Doel	2023	2022
		EUR	EUR
Himalayan Tiger Foundation	Project Geruwa Nepal	12.350	-
I.S.A.D.	Donation Senegal	12.000	-
Classroom of Hope		10.000	-
SoPowerful		10.000	-
Stg Duik de Noordzee schoon	Expeditie Zuidelijke Noordzee 2023	9.100	-
Stg Eigen Muziekinstrument	Tegemoetkoming algemene kosten	3.000	-
Animal Resque Algarve		3.000	-
Stichting De Reden van de Kunst		2.000	-
Stichting Ned. Biografieprijs	uitreiking dd 21-10-2024	3.500	-
Hidden Green Movement (SeDoP Foundation)		-	9.000
Fat Forest		-	10.500
Stichting Ds HJ Ter Haar		-	2.500
Stichting Artsenhulp		-	5.000
Stichting Sopowerful		-	15.000
Classroom of Hope		-	10.000
House of Animal		-	7.500
Diakhate Mamadou		-	12.000
I.S.A.D.		-	12.000
		64.950	83.500