

**Stichting Zonnewende**

**Gevestigd te**

**Amsterdam**

## Inhoudsopgave

Pagina

### **ACCOUNTANTSRAPPORT**

Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Algemeen	4
Meerjarenoverzicht	5

### **BESTUURSVERSLAG** **6**

### **JAARREKENING**

Balans per 31 december 2021	9
Staat van baten en lasten over 2021	10
Kasstroomoverzicht over 2021	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans	14
Toelichting op de staat van baten en lasten	15

### **BIJLAGEN**

Effectenstaat	18
---------------	----

## Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Zonnewende te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Zonnewende.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Den Haag, 5 april 2022

Maas Accountants B.V.



G.J. Maas RA

## Algemeen

### NAAM EN ZETEL

Statutaire naam:	Stichting Zonnewende
Statutaire zetel:	Amsterdam
Adres van de Stichting:	Herengracht 537, 1017 BV Amsterdam
Datum van oprichting:	25 januari 1965
Inschrijfnummer Stichtingenregister:	41198174
Fiscaalnummer:	8191.95.066

### STATUTAIRE DOELSTELLING (ART. 2)

De Stichting heeft ten doel het verlenen van geldelijke steun aan of ten behoeve van

1. minderjarige kinderen met een lichamelijke en/of verstandelijke beperking
2. de gezinnen waartoe deze kinderen behoren
3. de individuele leden van deze gezinnen

Deze financiële steun zal er zoveel mogelijk op gericht moeten zijn om:

- A. kinderen met een lichamelijke en/of verstandelijke beperking in staat te stellen met vakantie te gaan of buitenshuis te vertoeven
- B. De gezinnen en/of individuele leden van gezinnen, waartoe de kinderen met een lichamelijke en/of verstandelijke beperking behoren in staat te stellen met vakantie te gaan en/of de nodige rust te vinden

Bij de beslissing omtrent het verlenen of niet verlenen van financiële steun zal het bestuur geen onderscheid mogen maken gegrond op godsdienstige gezindheid of levensbeschouwelijke opvatting van de aanvrager.

Het bestuur kan besluiten financiële steun te verlenen aan doelen met een doelstelling die in hoge mate vergelijkbaar is met het verlenen aan personen in de omstandigheden genoemd onder 1 t/m 3.

### SAMENSTELLING BESTUUR

Per 31 december 2021

Dhr. drs. P.D. Eenshuistra, voorzitter  
Mevr. C.A. Visscher, secretaris  
Dhr. mr J.R. Everwijn, penningmeester  
Dhr. P. Erdhuizen, lid  
Mevr. mr A. Riemersma, lid

### FISCALE STATUS

De Stichting is sinds haar oprichting in 1965 werkzaam binnen het kader van het algemeen nut. De Belastingdienst heeft de stichting per 1 januari 2008 gerangschikt als Algemeen nut beogende instelling (ANBI), op fiscaalnummer 8191.95.066.

## Meerjarenoverzicht

	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2017
x 1.000	€	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	-	-	2	-	2
Effecten	2.794	2.666	2.572	2.179	2.418
Liquide middelen	94	14	44	169	48
Totaal activa	<u>2.888</u>	<u>2.680</u>	<u>2.618</u>	<u>2.348</u>	<u>2.468</u>
<b>PASSIVA</b>					
Stichtingsvermogen	2.876	2.669	2.607	2.339	2.460
Kortlopende schulden	12	11	11	9	8
Totaal passiva	<u>2.888</u>	<u>2.680</u>	<u>2.618</u>	<u>2.348</u>	<u>2.468</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
x 1.000	€	€	€	€	€
Baten	319	144	362	(74)	106
Totaal van netto resultaat	207	62	268	(121)	(1)
Stichtingsvermogen	2.876	2.669	2.607	2.339	2.460

## Bestuursverslag

Helaas had een groot deel van het jaar 2021 wederom te maken met coronamaatregelen en was de pandemie nog niet op zijn retour. Desondanks is het bestuur zevenmaal bijeen gekomen, waarvan driemaal digitaal, om de ontvangen verzoeken om een bijdrage te beoordelen, alsmede beleidsvoornemens te bespreken en hierover te besluiten.

In het verslagjaar heeft het bestuur de statuten gewijzigd en in overeenstemming gebracht met de eisen die aan de Stichting als ANBI worden gesteld.

Voorts heeft het bestuur in het kader van haar beleid besloten dat er ook financiële steun kan worden verleend aan doelen met een doelstelling die in hoge mate vergelijkbaar zijn met het primaire doel van de Stichting. Dit besluit maakt deel uit van het beleidsplan van de Stichting zoals vastgesteld in juli 2021 en gepubliceerd op de website.

In tegenstelling tot het vorige jaar is het aantal aanvragen weer enigszins toegenomen, te weten tot 105 (vorig jaar 64) aanvragen, waarvan 13 moesten worden afgewezen aangezien de aanvragen niet overeenkwamen met de doelstelling van de Stichting.

Met de toekenning van 92 (vorig jaar 59) aanvragen was een bedrag van € 61.532 (2020 € 40.074) gemoeid. Hoewel de toekenningen niet binnen de reguliere aanvragen vallen doch wel past binnen de statutaire doelstelling van de Stichting is een bedrag van € 10.000 beschikbaar gesteld ten behoeve van de inrichting van het Jeroen Pit Huis en is een bedrag van € 20.000 gedoneerd aan Stichting het Gehandicapte Kind. De totale uitgaven in 2021 bedragen € 91.532.

Het beleid inzake het verstrekken van de uitkeringen is vastgelegd in bestuursbesluiten en omvat verschillende criteria. Het uitkeringsbudget ad € 90.000 wordt verhoogd met € 37.441 vanwege het ontstane overschot in 2020.

Aangezien ook dit jaar geen gebruik is gemaakt van het overschot wordt besloten dit bedrag wederom door te schuiven en komt dit ten goede aan het budget van 2022, zodat er ruimte ontstaat voor bijzondere projecten.

Wederom bestaat de hoop dat 2022 meer mogelijkheden biedt zodat veel personen dankzij onze Stichting van een onbezorgde vakantie kunnen genieten.

Graft, maart 2022

mw. C.A. Visscher, secretaris

## Terugblik 2021 Stichting Zonnewende

InsingerGilissen belegt op basis van de richtlijnen van het bestuur van de Stichting Zonnewende het vermogen overeenkomstig het gebalanceerde beleggingsprofiel zonder alternatieven. Dit houdt in dat een optimaal rendement wordt nagestreefd bij een gemiddeld risico, waarbij getracht wordt de reële waarde op lange termijn te waarborgen.

### Marktoverzicht 2021

In het eerste kwartaal presteerden de aandelenmarkten sterk en bereikten nieuwe recordniveaus. De aandelenmarkten werden gedreven door optimisme over de fiscale en monetaire steunpakketten. De aandelenkoersen van oliebedrijven stegen fors dankzij een stijgende olieprijs, nadat de OPEC had besloten de productiebeperkingen te handhaven om overaanbod te voorkomen. Verder hadden bankaandelen forse meewind van de stijgende staatsrentes, omdat beleggers verwachten dat de winstgevendheid van banken verbetert bij hogere rentes. In het tweede kwartaal presteerden juist groeiaandelen en dan met name technologieaandelen sterk, terwijl waarde aandelen per saldo achter bleven. Ook de aandelenkoersen van bedrijven uit de gezondheidszorg maakten een inhaalslag, omdat medische behandelingen die eerder uitgesteld waren door de coronacrisis weer opgepakt kunnen worden.

De Chinese aandelenmarkt schoot in de eerste weken van het jaar uit de startblokken, maar sinds halverwege februari ligt de Chinese aandelenmarkt onder druk van maatregelen van de Chinese overheid om de marktmacht van grote Chinese (online) ondernemingen te beperken. In het eerste kwartaal presteerden vooral cyclische en waarde aandelen sterk en bleven groeiaandelen en dan met name technologieaandelen achter. Daarna zagen we een omgekeerd beeld. Groeiaandelen en dan met name technologieaandelen presteerden sterk en namen een voorsprong op waarde aandelen.

In september draaide het beleggerssentiment naar negatief als gevolg van inflatieangst, verstoringen in de productieketens en berichten dat de Amerikaanse en Europese centrale banken hun steunmaatregelen gaan temperen. In oktober en november stegen de aandelenmarkten weer fors dankzij goede bedrijfscijfers, signalen dat de Fed geduldig zal zijn met renteverhogingen en de nominatie van Fed president Jerome Powell voor een tweede termijn. In de laatste week van november kwamen de aandelenmarkten echter fors onder druk als gevolg van de ontdekking en verspreiding van de omikronvariant van het coronavirus, die besmettelijker bleek te zijn dan de deltavariant. Na berichten dat de omikronvariant een milder ziektebeeld liet zien volgde in de laatste week van december een eindejaarrally, maar met lage volumes.

Over heel 2021 hebben de wereldwijde aandelenmarkten per saldo een sterke prestatie neergezet met een beleggingsrendement van ongeveer 27,5% in euro's, zoals gemeten door de wereldaandelenindex. Oplopende inflatie deden de Amerikaanse 10-jaars rente licht stijgen in het vierde kwartaal tot 1,51%. De Duitse lange rente bewoog zijwaarts op het niveau van rond de -0,18%. De verhoogde inflatie heeft ertoe geleid dat de rente aan het stijgen is en dat heeft ertoe geleid dat de Fed de rente gaat verhogen in 2022.

De beleggingsportefeuille van Stichting Zonnewende liet over 2021 een netto resultaat zien van +12,19%.

## Jaarrekening



## Balans per 31 december 2021

(na voorstel resultaatverdeling)

		<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>	1		-		48
<b>Effecten</b>	2		2.794.364		2.665.600
<b>Liquide middelen</b>	3		94.161		14.396
			<u>2.888.525</u>		<u>2.680.044</u>
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>	4				
Algemene reserve			2.876.489		2.669.474
<b>Kortlopende schulden</b>	5		12.036		10.570
			<u>2.888.525</u>		<u>2.680.044</u>

## Staat van baten en lasten over 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
<b>Baten</b>	6				
Koersresultaat beleggingen	7		294.812		123.646
Overige baten	8		1.814		66
Rente en dividenden	9		22.861		20.657
			<u>319.487</u>		<u>144.369</u>
<b>Lasten</b>					
Besteed aan doelstellingen	10	91.532		67.494	
Directievoering	11	4.114		2.383	
Kantoorkosten	12	15.171		11.947	
Overige algemene kosten	13	1.655		215	
<b>Totaal van som der kosten</b>			<u>112.472</u>		<u>82.039</u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>			<u>207.015</u>		<u>62.330</u>
<b>Resultaatbestemming</b>					
Bestemmingsreserve beschikbaar voor giften			(91.532)		(67.494)
Algemene reserve			298.547		129.824
			<u>207.015</u>		<u>62.330</u>

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
<b>Kasstroomoverzicht over 2021</b>				
<b>Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Resultaat boekjaar		207.015		62.330
Verandering in werkkapitaal				
Afname (toename) van overige vorderingen	48		-	
Kortlopende vorderingen	-		1.588	
Afname (toename) van effecten	2	(128.764)	(93.734)	
Toename (afname) van overige schulden	5	1.466	(233)	
		<u>(127.250)</u>		<u>(92.379)</u>
<b>Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<u>79.765</u>		<u>(30.049)</u>
<b>Totaal van toename (afname) van geldmiddelen</b>		<u>79.765</u>		<u>(30.049)</u>
<b>Verloop van toename (afname) van geldmiddelen</b>				
Geldmiddelen aan het begin van de periode		14.396		44.445
Toename (afname) van geldmiddelen		<u>79.765</u>		<u>(30.049)</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode		<u>94.161</u>		<u>14.396</u>

## Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

#### Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Zonnewende is feitelijk en statutair gevestigd op Herengracht 537, 1017 BV te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41198174.

### ALGEMENE TOELICHTING

Algemene toelichting

### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

Algemene grondslagen voor verslaggeving

#### De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine stichtingen - RJK C1. De jaarrekening is opgesteld in €.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

### GRONDSLAGEN

De waardering van activa en passiva

#### Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

#### Kortlopende effecten

Effecten worden gewaardeerd op beurswaarde per balansdatum. Alle wijzigingen in de waarde van de effectenportefeuille worden rechtstreeks ten gunste of ten laste van het resultaat gebracht. Het gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaat op effecten wordt in de resultaatverdeling ten gunste of ten laste van de Algemene reserve gebracht.

#### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de Algemene reserve en de Bestemmingsreserve voor giften.

Indien de Bestemmingsreserve door dit resultaat niet op de stand gekomen is die door het bestuur

noodzakelijk geacht wordt voor de giften van volgend boekjaar, kan een dotatie ten laste van de Algemene Reserve worden gebracht ten gunste van de Bestemmingsreserve, ten einde de Bestemmingreserve op de stand te doen komen waarop deze toereikend geacht wordt.

#### **Kortlopende schulden**

Verplichtingen inzake toezeggingen voor giften worden geheel ten laste gebracht van het boekjaar waarin het besluit tot toekenning is genomen, omgeacht in welk boekjaar de toezeggingen worden uitgekeerd.

De waardering van de staat van baten en lasten

#### **De bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

## Toelichting op de balans

### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>1 Vorderingen</b>		
Nog te ontvangen rente	-	48

### 2 Effecten

Aandelen	<u>2.794.364</u>	<u>2.665.600</u>
----------	------------------	------------------

De effectenstaat is opgenomen onder de bijlage.

### 3 Liquide middelen

Liquide middelen	<u>94.161</u>	<u>14.396</u>
------------------	---------------	---------------

### 4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Algemene re-
	serve
	€
Stand per 1 januari 2021	2.669.474
Uit resultaatverdeling	207.015
Stand per 31 december 2021	<u>2.876.489</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>5 Kortlopende schulden</b>		
Kortlopende schulden	<u>12.036</u>	<u>10.570</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Kortlopende schulden</b>		
Nog te betalen kosten	5.790	4.816
Nog te betalen giften	5.382	5.274
Nog te betalen bestuurskosten	864	480
	<u>12.036</u>	<u>10.570</u>

### Nog te betalen kosten

Vergoeding penningmeester	4.790	3.122
Secretariaatskosten	1.000	1.065
Beheerloon	-	629
Totaal	<u>5.790</u>	<u>4.816</u>

## Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>7 Koersresultaat beleggingen</b>		
Koersresultaat aandelen	297.443	116.584
Koersresultaat obligaties	-	9.511
Beheerloon	<u>(2.631)</u>	<u>(2.449)</u>
	<u>294.812</u>	<u>123.646</u>
<b>8 Overige baten</b>		
Overige baten	<u>1.814</u>	<u>66</u>
<b>9 Rente en dividenden</b>		
Opbrengst dividend	<u>22.861</u>	<u>20.657</u>
<b>10 Besteed aan doelstellingen</b>		
Toegekende giften	<u>91.532</u>	<u>67.494</u>
<b>11 Directievoering</b>		
Vergoeding bestuurders	2.800	1.350
Onkostenvergoeding bestuurders	1.262	406
Reis- en verblijfskosten	<u>52</u>	<u>627</u>
	<u>4.114</u>	<u>2.383</u>
<b>12 Kantoorkosten</b>		
Vergoeding penningmeester	7.459	4.545
Secretariaatskosten	4.000	3.990
Accountantskosten	3.403	3.314
Internetkosten	<u>309</u>	<u>98</u>
	<u>15.171</u>	<u>11.947</u>
<b>13 Overige algemene kosten</b>		
Overige algemene kosten	1.634	170
Debetrente	<u>21</u>	<u>45</u>
	<u>1.655</u>	<u>215</u>
<b>Overige algemene kosten</b>		
Notariskosten	1.234	-
Vereniging van Fondsen Nederland	400	-
DR & DV	<u>-</u>	<u>170</u>
Totaal	<u>1.634</u>	<u>170</u>

Amsterdam,

Ondertekening bestuur:

Dhr. Drs. P.D. Eenshuistra

Mevr. C.A. Visscher

Dhr. mr J.R. Everwijn

Dhr. P. Erdhuizen

Mevr. mr A. Riemersma



## **Bijlagen**

**Stichting Zonnewende****Effectenstaat**

<b>Naam</b>	<b>Waardering 31-12-2020</b>	<b>Nominale waarde/ aantal</b>	<b>Koersresultaat</b>	<b>Aan-/verkopen</b>	<b>Koers 31-12-2021</b>	<b>Nominale waarde/ aantal</b>	<b>Waardering 31-12-2021</b>
<b>Aandelen Eurozone (incl. afgeleiden)</b>							
Beheerstrategie Duurz. Fondsen Gebalan.	2.665.599,30	2.855	-297.429,28	-168.664,42	1.039,57	2.688	2.794.364,16
<b>Totaal aandelen</b>	<b>2.665.599,30</b>		<b>-297.429,28</b>	<b>-168.664,42</b>			<b>2.794.364,16</b>