

**Stichting Aelwijn Florisz
te Rotterdam**

Jaaroverzicht 2024

INHOUDSOPGAVE

Jaarverslag

Pagina

1.	Algemene opmerkingen	
1.1	Bestuursverslag	3
1.2	Doelstelling van de stichting	4
1.3	Resultaat	4
1.4	Besteding van de middelen	4
1.5	Bestuurssamenstelling	4

Jaarrekening

2.	Balans per 31 december 2024	5
3.	Rekening van baten en lasten over het jaar 2024	6
4.	Kasstroomoverzicht	7
5.	Toelichting	8
6.	Toelichting op balans per 31 december 2024	9
7.	Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2024	10

Overige gegevens

Bestemming resultaat 2024	11
---------------------------	----

Aanvullende gegevens en specificaties

Specificatie schenkingen 2024	12
Specificatie van het effectenbezit per 31 december 2024	14

De in dit rapport tussen haakjes opgenomen getallen zijn negatief

1. Algemene opmerkingen

1.1 Bestuursverslag

De Stichting heeft ten doel de bevordering van sociaal, maatschappelijk werk in de regio Rotterdam Rijnmond.

Hiertoe worden in aanmerking komende non-profit instellingen, die op deze terreinen activiteiten ontplooiën, financieel ondersteund, in het bijzonder waar veel vrijwilligers voor worden ingezet en waar geen hulp van de overheid verkregen kan worden.

De Stichting wil bijdragen aan de leniging van concrete noden van kwetsbare groepen. Op basis van een meerjarenbegroting stelt de Stichting jaarlijks middelen ter beschikking voor de bovengenoemde doelen.

Per 31 december 2024 bestond het bestuur uit de personen zoals vermeld onder 1.5 van dit verslag. De Stichting heeft geen medewerkers in dienst. De bestuursleden verrichten in beginsel zelf alle voorkomende werkzaamheden, met uitzondering van het vermogensbeheer dat is uitbesteed aan een extern vermogensbeheerder (B.A. Van Doorn) en de financiële administratie, die is uitbesteed aan administratiekantoor (Capital Support).

De bestuursleden ontvangen geen financiële vergoeding voor hun werkzaamheden. De bestuursleden ontvangen geen vaste onkostenvergoeding. Gemaakte kosten kunnen gedeclareerd worden en worden onder punt 7. "Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2024", verantwoord onder de post diverse uitgaven.

De Stichting heeft in 2024 voor EUR 176.475 financiële ondersteuning verleend aan 61 instellingen. De Stichting is voornemens om in 2025 voor EUR 183.000 aan financiële ondersteuning te verlenen.

Het vermogensbeheer is ondergebracht bij de vermogensbeheerder B.A. van Doorn. De doelstelling van het fonds is jaarlijks een bedrag vrij te maken voor goede doelen die overeenkomen met de statutaire doelstellingen van het fonds en tegelijkertijd het vermogen op lange termijn reëel in stand te houden. Om invulling te geven aan deze doelstelling is gekozen voor een strategische asset allocatie die voor 60% bestaat uit risicodragende beleggingen (aandelen, alternatieven) en voor 40% uit risicomijdende beleggingen (staatsobligaties, bedrijfsobligaties en liquiditeiten). Door te beleggen in het Sustainable World Index Fund EU, geeft het bestuur van de Stichting invulling aan duurzaamheid.

Gedurende het boekjaar hebben de risicodragende beleggingen een bovengemiddelde weging gehad. Het fonds heeft over het boekjaar een rendement na kosten gehaald van 15,5%. Voor kosten was het rendement van de portefeuille gelijk aan dat van de strategische benchmark.

1.2 Doelstelling van de stichting

De Stichting is opgericht op 23 december 1991 voortkomende uit een fusie tussen vier stichtingen:

- Stichting voor wijkverpleging te Rotterdam
- Nederlandse Stichting tot bestrijding van Lupus en andere de volksgezondheid bedreigende ziekten
- Stichting Hulpfonds voor de Nederlandse Stichting tot bestrijding van Lupus en andere de volksgezondheid bedreigende ziekten.
- Stichting Verculion.

Het doel van de stichting is het zoveel mogelijk in de geest van de vier gefuseerde stichtingen, bevorderen van sociaal, medisch en maatschappelijk werk, kerkelijk werk daaronder begrepen, en voorts al hetgeen in de ruimste zin met één en ander verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn.

1.3 Resultaat

De rekening van baten en lasten geeft een positief saldo aan van € 1.472.755 over 2024 tegenover een positief saldo van € 1.002.240 over het voorafgaande jaar. Een toename van het resultaat derhalve met € 470.515 welke als volgt kan worden geanalyseerd:

Toename opbrengst effecten	31.533
Afname bankrente	(2.352)
Afname kosten vermogensbeheer	12.499
Afname algemene kosten	4.020
Toename positief koersresultaat effecten	352.022
Afname doelbestedingen	72.793
Per saldo een toename van het resultaat met	<u><u>470.515</u></u>

1.4 Besteding van de middelen

In de verslagperiode heeft de Stichting voor € 176.475 aan schenkingen verstrekt. Een specificatie van de schenkingen is terug te vinden op pagina 15 en 16 van dit verslag.

1.5 Bestuurssamenstelling

De heer E. Huisman	Voorzitter
De heer M.R. Glazener	Penningmeester
Mevrouw A.F.J.M. Keijzer-Groot	Secretaris
Mevrouw E.W.F. de Jong-van der Kuip	Lid
Mevrouw N. Oppelaar	Lid

2. **Balans per 31 december 2024**

(na bestemming resultaat)

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Activa		
Financiële vaste activa		
Effecten	12.058.254	10.788.506
Viottende Activa		
Vorderingen en overlopende activa	101.018	63.357
Liquide middelen	200.139	87.755
	<u>301.157</u>	<u>151.112</u>
Totaal activa	<u>12.359.411</u>	<u>10.939.618</u>
Passiva		
Eigen Vermogen	12.313.494	10.840.739
Kortlopende schulden		
Overige schulden en overlopende passiva	45.917	98.879
Totaal passiva	<u>12.359.411</u>	<u>10.939.618</u>

3. Rekening van baten en lasten over het jaar 2024

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Baten		
Opbrengst effecten	152.370	120.837
Bankrente	924	3.276
	<u>153.294</u>	<u>124.113</u>
Lasten		
Vermogensbeheer	(24.794)	(37.293)
Algemene kosten	(5.651)	(9.671)
Doelbestedingen	(174.633)	(247.426)
	<u>(205.078)</u>	<u>(294.390)</u>
Exploitatieresultaat	(51.784)	(170.277)
Koersresultaat effecten	1.524.539	1.172.517
Saldo baten en lasten	<u>1.472.755</u>	<u>1.002.240</u>

4. Kasstroomoverzicht

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Beginsaldo liquide middelen	<u>87.755</u>	<u>325.385</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Per saldo baten en lasten, exclusief koersresultaten	(51.784)	(170.277)
Toe-/ (Af)name vorderingen	(37.661)	(22.465)
Toe-/ (Af)name schulden	(52.962)	89.842
	<u>(142.407)</u>	<u>(102.900)</u>
Kasstroom uit investerings activiteiten		
Aankoop effecten	(6.372.467)	(4.740.605)
Verkoop effecten	6.627.258	4.605.875
	<u>254.791</u>	<u>(134.730)</u>
Eindsaldo liquide middelen	<u>200.139</u>	<u>87.755</u>

5. Toelichting

RICHTLIJN VERSLAGGEVING

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de "Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor Kleine rechtspersonen en in het bijzonder Richtlijn C1 "Kleine organisaties-zonder-winststreven".

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.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld conform de indirecte methode. In dit overzicht wordt het verloop van de post liquide middelen in de balans weergegeven.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

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

Financiële vaste activa

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

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.

6. Toelichting op balans per 31 december 2024

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Financiële vaste activa		
<u>Effecten</u>		
Het verloop van de effecten is als volgt		
Balanswaarde per 31 december	10.788.506	9.481.259
Aankopen	6.372.467	4.740.605
Verkopen	(6.627.258)	(4.605.875)
Boekwaarde per 31 december	10.533.715	9.615.989
Koersresultaat	1.524.539	1.172.517
Balanswaarde per 31 december	12.058.254	10.788.506
Voor een specificatie van het effectenverloop verwijzen wij u naar de bijlage.		
Vlottende activa		
<u>Vorderingen</u>		
Opgelopen coupon rente	94.912	48.103
Nederlandse dividendbelasting	5.770	13.262
Te ontvangen bankrente	336	1.164
Overige nog te ontvangen bedragen	-	828
	101.018	63.357
<u>Liquide middelen</u>		
ABN AMRO, Bestuurrekening, NL09 ABNA 0251 4696 97	45.897	14.821
ABN AMRO, Maatwerk Arr. Sparen, NL 83 ABNA 0493 8741 78	7.874	7.742
ABN AMRO, Charitas Spaarrekening, NL72 ABNA 0251 4697 27	6.895	6.471
Insinger Gilissen, Rekening courant, NL60 GILL 0211 6778 09	139.473	58.721
	200.139	87.755
<u>Eigen Vermogen</u>		
Saldo balans per 1 januari	10.840.739	9.838.499
Saldo baten en lasten	1.472.755	1.002.240
Saldo balans per 31 december	12.313.494	10.840.739
Vlottende passiva		
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te betalen doelbestedingen	35.611	85.245
Beheerfee BA van Doorn	7.324	6.410
All-in fee InsingerGilissen	2.982	3.291
Nog te betalen accountantskosten	-	3.933
	45.917	98.879

7. Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2024

	2024	2023
	€	€
Baten		
<u>Opbengsten effecten</u>		
Couponrente	96.063	56.592
Dividenden	43.182	50.350
Dividenden, register participatiefondsen	13.125	13.895
	<u>152.370</u>	<u>120.837</u>
<u>Interest</u>		
Bankrente	<u>924</u>	<u>3.276</u>
Lasten		
<u>Vermogensbeheer</u>		
Beheerkosten Van Doorn	28.000	24.581
All-in fee InsingerGilissen	11.394	12.712
Correctie all-in fee	(14.600)	-
	<u>24.794</u>	<u>37.293</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Administratie- en secretariaatskosten	4.716	4.491
Accountantskosten*	-	3.933
Vereniging van Fondsen in Nederland, R'damse Fondsen	664	613
Bankkosten	214	238
Diverse uitgaven	57	396
	<u>5.651</u>	<u>9.671</u>
*) Het bestuur heeft besloten geen samenstellingsverklaring voor 2024 op te laten stellen door GBA Accountants & Adviseurs. Het bestuur is voornemens om voor het jaar 2025 wel een samenstellingsverklaring op te laten stellen.		
<u>Doelbestedingen</u>		
Doelbestedingen	176.475	171.107
Doelbestedingen voorgaande jaren	-	77.640
Retour ontvangen doelbestedingen (voorgaande jaren)	(1.842)	(1.321)
	<u>174.633</u>	<u>247.426</u>

Personeel

De stichting heeft geen personeel in dienst.

Overige gegevens

Bestemming resultaat 2024

Het bestuur stelt voor het resultaat over het boekjaar ten gunste van het eigen vermogen van de stichting te brengen. Dit voorstel is reeds in dit verslag verwerkt.

Specificatie schenkingen	Referentie	2024 €
<u>Toekenningen 2024</u>		
St. Armoedefonds	24-02	5.000
St. ASVZ Vakantieproject	24-03	3.274
RVKO Mariaschool	24-04	3.500
St. De Hofstee	24-06	5.000
Scouting Bernisse	24-07	2.000
St. iHUB Onderwijs	24-10	3.000
Sailwise	24-11	4.000
St. Reis met je Hart	24-12	2.000
St. Nuestra Casa	24-14	2.400
St. De Zorgnijverij	24-18	5.000
St. Vrienden van Enver	24-20	3.500
St. De Overburen	24-21	3.000
St. Kinderkampen Rotterdam	24-23	3.000
St. Wij Zijn Rotterdam	24-24	2.500
Ipse de Bruggen	24-25	3.000
Sosurwo Fonds	24-27	2.500
St. Weekje Weg	24-29	4.000
St. Varende Recreatie	24-30	1.689
St. Fonkel	24-31	2.000
Profila Zorggroep - Bonaventura	24-32	2.400
Nationaal Ouderenfonds	24-33	4.000
St. Vaarwens	24-36	2.000
St. Ambulance Wens	24-38	2.500
Scouting Geysendorffer	24-39	2.000
St. Vakantieweken	24-40	1.250
St. Ontmoeting	24-41	4.000
YMCA-Y Camps	24-42	2.500
Youth for Christ	24-43	2.000
St. De Bijdrage	24-44	2.500
St. My Breath My Music	24-46	2.000
RVKO Theresiaschool	24-48	4.500
Leger des Heils Rijnmond Zuidwest	24-49	1.850
St. Gemiva locatie Ibis	24-50	1.735
Christelijk Kampwerk Maassluis	24-51	2.500
Nationaal Ouderenfonds	24-52	2.500
St. Sahne	24-53	1.500
St. Gebaar	24-55	2.000
St. Meedoen	24-57	3.500
St. De Special Social Club	24-59	757
St. Hospice Vrienden van de Waterlelie	24-60	2.500
St. Dagbesteding Krimpenerwaard	24-61	3.000
St. Rotterdam Events	24-62	4.200
St. Scouting Karel Doormangroep	24-64	4.000
St. De Doel	24-66	3.500
St. Armoedefonds	24-69	2.500
CJV Overschie	24-71	1.000
St. Allegoeds	24-73	3.584
St. Vrienden van Lelie Zorggroep	24-74	5.650
St. Maassluizers voor de Voedselbank	24-76	500
St. Vader en zoon Feyenoord	24-77	4.400
St. Vrienden van de Zeeverkenner Brandaen	24-78	3.000
Samen010 Donderdag Bijzonderdag Senior 2025	24-83	2.000
Sub-totaal toekenningen 2024		148.189

Specificatie schenkingen

2024

€

Transport sub-totaal toekenningen 2024

148.189

Jeugdfonds Sport en Cultuur Rotterdam	24-86	5.000
St. Huis met Impact	24-88	3.360
St. Swedoro	24-89	3.500
Sportvereniging RDM	24-90	5.000
St. HOC Portland - Thuis in Charlois	24-92	4.000
St. SKIN	24-95	2.500
St. Meander Prokino	24-96	1.500
Indoor Bowls Club Charlois-Rotterdam	24-97	425
St. Kunst=Zinnig	24-98	3.000

TOTAAL Toekenningen 2024

176.475

Specificatie van het effectenbezit per 31 december 2024

	Portefeuille per 1 januari 2024			Aankopen		Verkopen			Portefeuille per 31 december 2024			Resultaat	Opgelopen coupon rente
	Aant./Nom.	Kostprijs	Balans- & Beurs-waarde	Aant./Nom.	Kostprijs	Aant./Nom.	Kostprijs	Opbrengst waarde	Aant./Nom.	Kostprijs	Balans- & Beurs-waarde		
		Eur	Eur		Eur		Eur	Eur		Eur	Eur	Eur	
Aandelen (depot 677809)													
Amundi MSCI World ESG Leaders	-	-	-	28.424	2.473.172	2.244	195.250	206.179	26.180	2.277.922	2.436.834	169.841	-
IGB Sustainable World Index Fund EU	9.221	2.130.645	2.422.726	-	-	9.221	2.130.645	2.763.157	-	-	-	340.431	-
Lyxor MSCI Europe ESG Leaders UCITS ETF	14.530	439.881	447.015	-	-	3.175	96.120	102.864	11.355	343.761	376.100	31.949	-
NT World Small Cap ESG Low Carbon	591	612.673	679.305	-	-	-	-	-	591	612.673	763.921	84.616	-
SPDR MSCI World Tech ETF EUR	4.968	398.260	602.320	-	-	-	-	-	4.968	398.260	863.637	261.317	-
SPDR S&P500 ESG Leaders UCITS ETF	54.277	1.638.080	1.659.519	-	-	-	-	-	54.277	1.638.080	2.221.559	562.040	-
Xtrackers World Health Care EUR	13.681	401.905	623.990	-	-	-	-	-	13.681	401.905	670.437	46.447	-
		5.621.445	6.434.875		2.473.172		2.422.016	3.072.200		5.672.601	7.332.488	1.496.641	
Staatsobligaties (depot 677809)													
0,25% Nederland 15-25	-	-	-	600.000	578.030	600.000	578.030	581.670	-	-	-	3.640	-
2,50% Nederland 12-33	935.600	912.200	952.263	1.384.300	1.347.239	7.800	7.597	7.750	2.312.100	2.251.842	2.315.036	23.284	55.434
0,50% Nederland 22-32	921.400	766.236	795.389	1.130.000	983.637	921.400	785.967	788.503	1.130.000	963.906	979.382	11.141-	2.616
3,25% Nederland 23-44	516.700	503.814	574.746	920.000	990.389	716.000	744.657	785.259	720.700	749.546	773.498	6.378-	22.463
		2.182.250	2.322.398		3.899.295		2.116.251	2.163.182		3.965.294	4.067.916	9.405	
Bedrijfsobligaties (depot 677809)													
0,808% Bank of America Fixed/Floater 19/26	300.000	308.610	288.087	-	-	300.000	308.610	294.282	-	-	-	6.195	-
1,00% British Telecom. 17-24	200.000	206.156	194.990	-	-	200.000	206.156	199.640	-	-	-	4.650	-
1,50% HeidelbergCement 16-25	300.000	316.004	294.600	-	-	300.000	316.004	295.992	-	-	-	1.392	-
Ishares EUR Corp Bond Esg Ucits Etf Eur	121.000	567.865	605.947	-	-	121.000	567.865	601.962	-	-	-	3.985-	-
		1.398.635	1.383.624		-		1.398.635	1.391.876		-	-	8.252	
Alternatieven (depot 677809)													
4,5% NN Group 14-per.	240.000	260.400	238.824	-	-	-	-	-	240.000	260.400	242.104	3.280	5.001
5,0% Electricite de France 14-perp.	200.000	218.430	199.980	-	-	-	-	-	200.000	218.430	202.100	2.120	9.398
cadog eur -ad- sp-pi 1/100 *)	196	19.204	15.254	-	-	-	-	-	196	19.204	22.300	7.046	-
		498.034	454.058		-		-	-		498.034	466.504	12.446	
Totaal depot 677809		9.700.364	10.594.955		6.372.467		5.936.902	6.627.258		10.135.929	11.866.908	1.526.744	
Register Participatie fondsen/Overig													
Real Estate Gateway Fund N.V.	35	151.655	193.550	-	-	-	-	-	35	151.655	191.345	2.205-	-
		151.655	193.550		-		-	-		151.655	191.345	2.205-	
Totaal Effecten		9.852.019	10.788.505		6.372.467		5.936.902	6.627.258		10.287.584	12.058.254	1.524.539	94.912

*) In de side pocket heeft het Cadogan Market Neutral Fund in 2009 de winst apart gezet, die het fonds gemaakt had met de verkoop van een belegging in een zogeheten Madoff-feeder fund.

Als de Amerikaanse Trustee (curator) van de Madoff-faillissementszaak meent dat die winst onrechtmatig is verkregen, zou hij een claim op die winst kunnen leggen.

De liquidator van het Cadogan Market Neutral Fund heeft een nieuw tussentijds liquidatie-verslag opgesteld. De liquidator heeft daarnaast opnieuw extern juridisch advies ingewonnen over de kans op een claim tegen het fonds. Uit dat advies blijkt dat er nog steeds een kleine kans is op een claim tegen het fonds, zolang de Madoff-faillissementszaak loopt.

De curator daarvan is verwikkeld in een groot aantal rechtszaken die naar verwachting nog een aantal jaren zullen voortduren. De liquidator kan daarom niet zeggen wanneer de side pocket en het fonds kunnen worden uitgekeerd en/of afgewikkeld.

Het fonds heeft momenteel alleen nog enkele beleggingen in geldmarktfondsen, die samenhangen met de side pocket. De waarde van de side pocket fluctueert enigszins door veranderingen in de dollarkoers, de waarde van de geldmarktfondsen en de kosten voor beheer, bewaring en juridisch advies.