

Aan het bestuur van
Dinamo Fonds
Riviervismarkt 4
2513 AM Den Haag

JAARREKENING 2020

Wassenaar, 14 oktober 2021
Ref: 960/2020/ MH

Geachte Bestuurder,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	7
2	Staat van baten en lasten over 2020	8
3	Kasstroomoverzicht 2020	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	13
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	17

BIJLAGEN

1	Overzicht aandelen
---	--------------------

Aan het bestuur van
Dinamo Fonds
Riviervismarkt 4
2513 AM Den Haag

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Dinamo Fonds te Den Haag bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en verliesrekening over 2020 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Onze verantwoordelijkheid

Het is onze verantwoordelijkheid om de door Dinamo Fonds verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor onze beroepsgroep geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor de beroepsgroep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Dinamo Fonds bestaan voornamelijk uit het beheren van een vermogensfonds dat opkomt voor dierenwelzijn, natuurbehoud en monumentenzorg.

De Stichting is statutair gevestigd in Rotterdam op 31 december 1991.

2.2 Bestuur

Per balansdatum bestaat het bestuur uit:

Hubert van Woudenberg-Hamstra, voorzitter
Drs. Thérèse A.Y. van Gijn-Bruggink, bestuurslid
Mr. Olaf A.R.M. Smits van Waesberghe, secretaris
Mr. Casper H. Knol, penningmeester
Mw. Cathrien M.R. van Verschuur BA, bestuurslid
Ir. Peter M. Weeda, bestuurslid

2.3 Verslag van de activiteiten

Het bestuur is in het verslagjaar vijf keer in vergadering bijeen geweest en wel op 9 april, 11 juni, 14 juli (heidag), 28 september en 15 oktober.

Hierbij zijn de volgende onderwerpen ondermeer aan de orde geweest:

- Het beleggingsbeleid
- Overgang naar een nieuwe vermogensbeheerder
- Vacature directeur
- Toewijzing schenkingen
- De jaarrekening 2019

2.4 Fiscaal

Het Dinamo Fonds is vrijgesteld tot het doen aan aangifte Vennootschapsbelasting, alsmede aangifte Omzetbelasting.

2.5 Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn door ons ontleend aan de jaarrekening over 2019 welke niet door ons is opgesteld. In verband met de vergelijkbaarheid van de cijfers is de presentatie aangepast aan de door ons gevoerde wijze van rapporteren.

2.6 Verwerking van het verlies 2020

Het verlies over 2020 bedraagt € 520.972 tegenover een winst over 2019 van € 1.783.465.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt negatief € 520.972 tegenover € 1.783.465 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
Opbrengsten	532	-	23.460
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Schenken/donaties	486.192	-	299.867
Kosten van beheer en administratie			
Personeelslasten	72.972	-	59.407
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.718	-	3.426
Huisvestingslasten	12.061	-	11.444
Kantoorlasten	6.693	-	4.624
Verkooplasten	3.836	-	3.682
Algemene lasten	61.288	-	73.479
Som der lasten	160.568	-	156.062
Resultaat	-646.228	-	-432.469
Financiële baten en lasten			
Ontvangen dividend en couponrente	232.639	-	411.443
Ontvangen rente	18.761	-	21.375
Koersverschil aandelen	-125.503	-	1.783.116
Rentelasten en soortgelijke lasten	-3.303	-	-
	122.594	-	2.215.934
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	-523.634	-	1.783.465
Buitengewone lasten	2.662	-	-
Saldo	-520.972	-	1.783.465

4 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	%	€	%
<u>ACTIVA</u>				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	2.326	-	6.044	-
Financiële vaste activa	9.751.765	64,5	9.835.125	51,0
	<u>9.754.091</u>	<u>64,6</u>	<u>9.841.169</u>	<u>51,0</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	233.269	1,5	235.600	1,2
Liquide middelen	5.122.973	33,9	9.219.902	47,8
	<u>5.356.242</u>	<u>35,4</u>	<u>9.455.502</u>	<u>49,0</u>
	<u><u>15.110.333</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>19.296.671</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
<u>PASSIVA</u>				
Kapitaal	15.011.093	99,3	15.532.065	80,5
Kortlopende schulden	99.240	0,7	3.764.606	19,5
	<u>15.110.333</u>	<u>100,0</u>	<u>19.296.671</u>	<u>100,0</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	15.011.093	15.532.065
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	2.326	6.044
Financiële vaste activa	<u>9.751.765</u>	<u>9.835.125</u>
	<u>9.754.091</u>	<u>9.841.169</u>
Werkkapitaal	<u><u>5.257.002</u></u>	<u><u>5.690.896</u></u>

Dit bedrag is als volgt aangewend:

Vorderingen	233.269	235.600
Liquide middelen	<u>5.122.973</u>	<u>9.219.902</u>
	5.356.242	9.455.502
Af: kortlopende schulden	99.240	3.764.606
Werkkapitaal	<u><u>5.257.002</u></u>	<u><u>5.690.896</u></u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Maatschap Remmerswaal

P.J. Vergeer RB

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na verwerking van het verlies)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<u>Vaste activa</u>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris		2.326		6.044
<u>Financiële vaste activa</u>				
Effecten	9.313.345		9.050.025	
Effecten Nalatenschap	438.420		785.100	
		9.751.765		9.835.125
		9.754.091		9.841.169
<u>Viottende activa</u>				
<u>Vorderingen</u>		233.269		235.600
<u>Liquide middelen</u>		5.122.973		9.219.902
		5.356.242		9.455.502
		<u>15.110.333</u>		<u>19.296.671</u>

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<u>Reserves en fondsen</u>				
Stamvermogen	14.426.755		14.213.552	
Continuïteitsreserve	240.852		223.101	
Rendementsreserve	650.000		650.000	
Overige reserves	-306.514		445.412	
		15.011.093		15.532.065
<u>Kortlopende schulden</u>				
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	-		3.398	
Schulden terzake van pensioenen	13.763		10.368	
Overlopende passiva	85.477		3.750.840	
		99.240		3.764.606
		15.110.333		19.296.671

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
Baten		
Opbrengsten	532	23.460
Som van de geworven baten	532	23.460
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Schenken/donaties	486.192	299.867
Kosten van beheer en administratie		
Personeelslasten	72.972	59.407
Afschrijvingen	3.718	3.426
Huisvestingslasten	12.061	11.444
Kantoorlasten	6.693	4.624
Verkooplasten	3.836	3.682
Algemene lasten	61.288	73.479
Ontvangen dividend en couponrente	-232.639	-411.443
Ontvangen rente	-18.761	-21.375
Koersverschil aandelen	125.503	-1.783.116
Rentelasten en soortgelijke lasten	3.303	-
	37.974	-2.059.872
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	-523.634	1.783.465
Buitengewone lasten	2.662	-
Saldo	-520.972	1.783.465
Resultaatbestemming		
Stamvermogen	213.203	210.052
Continuïteitsreserve	17.751	68.703
Rendementsreserve	-	650.000
Overige reserves	-751.926	854.710
	-520.972	1.783.465

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-646.228	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	3.718	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	2.331	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-3.665.366	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-4.305.545
Ontvangen interest	18.761	
Betaalde interest	-3.303	
Ontvangen dividend en couponrente	232.639	
Koersverschil aandelen	-125.503	
Buitengewone baten	2.662	
		125.256
Kasstroom uit operationele activiteiten		-4.180.289
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Toename overige effecten	-263.320	
Afname effecten Nalatenschap	346.680	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		83.360
		-4.096.929
Samenstelling geldmiddelen		
	2020	
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		9.219.902
Mutatie liquide middelen		-4.096.929
Geldmiddelen per 31 december		5.122.973

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Dinamo Fonds bestaan voornamelijk uit:

- Vermogensbeheer van donateurs
- goede doelen dierenwelzijn, natuurbehoud en monumentenzorg te bevorderen
- beoordeling aanvragen

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Dinamo Fonds (geregistreerd onder 41132775) is statutair gevestigd te Rotterdam en feitelijk te Den Haag.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Dinamo Fonds zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een gemiddelde koers. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Ontvangen dividenden en mutaties in de effecten zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. De geldmiddelen die in de stichting aanwezig zijn, zijn weergegeven in de samenstelling geldmiddelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Vorderingen op deelnemingen

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde inclusief de transactiekosten (indien materieel). Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Effecten

De waarderingsgrondslagen van de overige effecten opgenomen onder de financiële vaste activa zijn gelijk aan de waarderingsgrondslagen voor de effecten onder de vlottende activa. Daarom wordt hiervoor verwezen naar de paragraaf Effecten.

Effecten Nalatenschap

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarden. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

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

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- onder vlottende activa opgenomen effecten.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Koersverschillen

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

Dividenden

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra Dinamo Fonds het recht hierop heeft verkregen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2020</u>	
Aanschaffingswaarde	17.455
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-11.411</u>
	<u>6.044</u>
<u>Mutaties</u>	
Afschrijvingen	<u>-3.718</u>
<u>Boekwaarde per 31 december 2020</u>	
Aanschaffingswaarde	17.455
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-15.129</u>
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>2.326</u>

Financiële vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Effecten</u>		
Aandelen	5.926.915	8.496.114
Obligaties	<u>3.386.430</u>	<u>553.911</u>
	<u>9.313.345</u>	<u>9.050.025</u>
<u>Effecten Nalatenschap</u>		
Effecten Nalatenschap	<u>438.420</u>	<u>785.100</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Vorderingen</u>		
Vorderingen Nalatenschap	83.036	117.821
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	148.851	116.064
Overige vorderingen en overlopende activa	1.382	1.715
	<u>233.269</u>	<u>235.600</u>
 <u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Overige belastingen	<u>148.851</u>	<u>116.064</u>
 <u>Overlopende activa</u>		
Verzekeringen	-	321
Huur	998	975
Rente	25	-
Automatiseringskosten	198	-
Verzekeringen	161	317
Opgelopen rente	-	102
	<u>1.382</u>	<u>1.715</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
ABN AMRO Bank N.V.	3.612.500	5.071.087
ING Bank N.V.	1.078.711	78.527
Liquide middelen Nalatenschap	431.762	4.070.288
	<u>5.122.973</u>	<u>9.219.902</u>

PASSIVA

Eigen vermogen

	2020	2019
	€	€
<u>Stamvermogen</u>		
Stand per 1 januari	14.213.552	14.003.500
Resultaatbestemming	213.203	210.052
Stand per 31 december	<u>14.426.755</u>	<u>14.213.552</u>
<u>Continuïteitsreserve</u>		
Stand per 1 januari	223.101	154.398
Resultaatbestemming	17.751	68.703
Stand per 31 december	<u>240.852</u>	<u>223.101</u>
<u>Rendementsreserve</u>		
Stand per 1 januari	650.000	-
Resultaatbestemming	-	650.000
Stand per 31 december	<u>650.000</u>	<u>650.000</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	445.412	-409.298
Resultaatbestemming boekjaar	-751.926	854.710
Stand per 31 december	<u>-306.514</u>	<u>445.412</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	-	3.398
<u>Schulden terzake van pensioenen</u>		
Pensioenpremie	13.763	10.368
<u>Overlopende passiva</u>		
Schenken/donaties 2020	66.616	-
Administratiekosten	11.404	8.138
Rente- en bankkosten	11	-
Tussenrekening salaris	7.446	-
Nalatenschap	-	3.742.702
	<u>85.477</u>	<u>3.750.840</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
Opbrengsten		
Ontvangen giften	-	23.460
Verkoop sieraden nalatenschap D. van Raalte	532	-
	<u>532</u>	<u>23.460</u>
Besteed aan de doelstellingen		
Schenken/donaties		
Schenken/donaties	<u>486.192</u>	<u>299.867</u>
Personeelslasten		
Lonen en salarissen	27.100	43.609
Sociale lasten	6.277	9.710
Pensioenlasten	1.981	5.206
Overige personeelslasten	37.614	882
	<u>72.972</u>	<u>59.407</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	<u>27.100</u>	<u>43.609</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Premies sociale verzekeringswetten	5.858	8.001
Sociale lasten WGA	419	1.709
	<u>6.277</u>	<u>9.710</u>
<u>Pensioenlasten</u>		
Pensioenlasten	<u>1.981</u>	<u>5.206</u>
<u>Overige personeelslasten</u>		
Uitzendkrachten	37.305	-
Onkostenvergoedingen	52	-
Onbelaste vergoedingen	257	882
	<u>37.614</u>	<u>882</u>

Personeelsleden

Bij de stichting was 1 persoon werkzaam.

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	3.718	3.426
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Inventaris	3.718	3.426
	<u>3.718</u>	<u>3.426</u>
Overige bedrijfslasten		
<u>Huisvestingslasten</u>		
Huur onroerende zaak	11.685	11.444
Overige huisvestingslasten	376	-
	<u>12.061</u>	<u>11.444</u>
<u>Kantoorlasten</u>		
Kantoorbehoeften	864	372
Automatiseringslasten	1.631	-
Telefoon	1.767	2.469
Contributies en abonnementen	448	1.783
Verzekering	1.983	-
	<u>6.693</u>	<u>4.624</u>
<u>Verkooplasten</u>		
Reklame- en advertentielasten	109	-
Representatielasten	36	151
Relatiegeschenken	3.691	3.147
Acquisitiekosten	-	384
	<u>3.836</u>	<u>3.682</u>
<u>Algemene lasten</u>		
Administratiekosten	15.366	12.972
Advieskosten	14.966	39.306
Geldvervoer verzekering	398	291
Kosten effecten	29.410	4.788
Overige algemene lasten	1.148	16.122
	<u>61.288</u>	<u>73.479</u>

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€
<u>Ontvangen dividend en couponrente</u>		
Dividend uit effecten	232.639	411.443
<u>Dividend uit effecten</u>		
Ontvangen dividenden	32.872	138.854
Ontvangen couponrente	19.729	4.927
Buitenlandse dividenden	180.038	267.662
	<u>232.639</u>	<u>411.443</u>
<u>Ontvangen rente</u>		
Ontvangen rente	18.761	21.375
<u>Koersverschil aandelen</u>		
Koersverschillen effecten	-673.363	1.783.116
Ongerealiseerd resultaat aandelen	515.677	-
Zwitserse bronbelasting	32.183	-
	<u>-125.503</u>	<u>1.783.116</u>
<u>Koersverschillen effecten</u>		
Koersresultaat effecten	-343.754	1.764.315
Koersverschil USD	-55.379	18.801
Resultaat verkoop ABN 2020	-274.230	-
	<u>-673.363</u>	<u>1.783.116</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke lasten</u>		
Debetrente bank	-3.303	-
<u>Buitengewone lasten</u>		
Afwaardering inboedel	2.662	-

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Stichting Dinamo fonds heeft per medio mei 2021 de huur aan de Jan van Nassastraat 102 te Den Haag opgezegd.

Medio mei 2021 heeft de stichting Dinamo fonds een nieuwe huurovereenkomst inzake het Nutshuis aan de riviervismarkt 4 te Den Haag.

De huur bedraagt per kwartaal : 2.939,71 euro

Ondertekening bestuur voor akkoord

Den Haag, 14 oktober 2021

Drs. Thérèse A.Y. van Gijn-Bruggink

Mr. Casper H. Knol

Bijlage I Overzicht aandelen

aandelen	5.590.820,00
obligaties	3.499.597,00
Liq	48.604,00
	9.139.022,00

Aandelen Aandelen worden gewaardeerd tegen de actuele beurswaarde

Europa	aantal	Aanschaf koers	Aanschaf Waarde	Huidige Koers	Huidige Waarde	Koersresultaat	koers %
Ayden NV	113	1.150,00	129.950	1.905,00	215.265	85.315	165,65%
ASML Holding NV	550	323,53	177.942	397,55	218.653	40.714	122,88%
Dassault Systems SE	1132	153,83	174.136	166,15	188.082	13.945	108,01%
Experian PLC	5545	32,20	178.521	31,02	172.031	-6.491	96,34%
Linde PLC	853	197,30	168.301	213,00	181.689	13.388	107,96%
London Stock Exchange Group PLC	1828	90,79	165.965	100,64	183.964	17.999	110,85%
L'Oreal SA	576	270,63	155.883	310,80	179.021	23.138	114,84%
Sika AG	840	160,12	134.500	223,57	187.797	53.296	139,63%
Wolters Kluwer NV	2525	67,45	170.315	69,06	174.377	4.061	102,39%
			<u>1.455.512</u>		<u>1.700.877</u>	<u>245.365</u>	

Aandelen Aandelen worden gewaardeerd tegen de actuele beurswaarde

Noord Amerika	aantal	Aanschaf koers	Aanschaf Waarde	Huidige Koers	Huidige Waarde	Koersresultaat	koers %
Accenture PLC	871	183,95	160.216	213,49	185.946	25.729	116,06%
Alphabet Inc	129	1.274,08	164.356	1.432,42	184.782	20.427	112,43%
American Tower Corp	804	229,12	184.211	183,45	147.494	-36.717	80,07%
Aon PLC	1003	177,67	178.205	172,67	173.188	-5.018	97,19%
Apple Inc	1936	72,62	140.591	108,45	209.953	69.362	149,34%
Autodesk Inc	863	204,22	176.238	249,55	215.364	39.126	122,20%
Becton Dickinson and Co	762	219,20	167.428	204,50	155.832	-11.597	93,29%
Brookfield Asset Management Inc	6248	31,55	197.117	33,76	210.912	13.795	107,00%
Constellation Software Inc/Canada	168	1.001,75	168.294	1.060,38	178.144	9.850	105,85%
CoStar Group Inc	289	586,13	169.391	755,41	218.313	48.922	128,88%
Facebook Inc	821	204,17	167.627	223,25	183.290	15.663	109,35%
Intercontinental Exchange Inc	2080	84,03	174.781	94,23	195.990	21.209	112,14%
Mastercard Inc	638	271,40	173.150	291,72	186.120	12.970	107,49%
Microsoft Corp	1100	165,19	181.711	181,78	199.961	18.250	110,04%
S&P Global Inc	673	290,38	195.423	288,67	180.814	-14.609	92,52%
salesforce.com Inc	980	182,24	178.593	181,87	178.235	-358	99,80%
Stryker Corp	937	178,04	168.823	200,27	187.653	20.829	112,49%
Thermo Fisher Scientific Inc	460	366,49	168.587	380,68	175.112	6.526	103,87%
Tyler Technologies Inc	480	321,33	154.237	356,77	171.247	17.010	111,03%
VeriSign Inc	960	182,75	175.443	176,86	169.788	-5.655	96,78%
Visa Inc	1017	174,25	177.209	178,77	181.806	4.597	102,59%
			<u>3.619.631</u>		<u>3.889.943</u>	<u>270.312</u>	

Obligaties Obligaties worden gewaardeerd tegen de nominale waarde

Staats	aantal	Aanschaf koers	Aanschaf Waarde	Huidige Koers	Nominale Waarde	Ongerealiseerd Resultaat	Ongerealiseerd Resultaat	koers %
Italië	182000	100,98	183.789	102,80	183.789		3.312	100,00%
Spanje	159000	115,27	183.286	114,58	183.286		-1.099	100,00%
Portugal	157000	115,01	180.566	116,03	180.566		1.604	100,00%
Ierland	172000	107,21	184.406	108,69	184.406		2.539	100,00%
Italië	190000	104,39	198.340	107,07	198.340		5.095	100,00%
Finland	145000	124,65	180.737	125,65	180.737		1.450	100,00%
Portugal	111000	115,36	128.044	117,92	128.044		2.847	100,00%
Spanje	123000	148,10	182.163	149,85	182.163		2.148	100,00%
Nederland	190000	167,78	318.774	171,63	318.774		7.319	100,00%
Frankrijk	207000	164,39	340.286	172,86	340.286		17.530	100,00%
Opgelopen rente					27.087			
			<u>2.080.391</u>		<u>2.107.478</u>		<u>42.746</u>	

Obligaties Obligaties worden gewaardeerd tegen de nominale waarde

Bedrijfs	aantal	Aanschaf koers	Aanschaf Waarde	Huidige Koers	Nominale Waarde	Ongerealiseerd Resultaat	Ongerealiseerd Resultaat	koers %
Kempen Int funds	1316	992,43	1.306.039	1.025,36	1.306.039		43.335	100,00%
			<u>1.306.039</u>		<u>1.306.039</u>		<u>43.335</u>	

TOTAAL	aantal	Aanschaf koers	Aanschaf Waarde	Huidige Koers	Huidige Waarde	Ongerealiseerd Resultaat aandelen	Ongerealiseerd Resultaat obligaties
Aandelen Europa			1.455.512		1.700.877	245.365	
Aandelen Noord-Amerika			3.619.631		3.889.943	270.312	
Obligaties Staats			2.080.391		2.080.391		42.746
Obligaties Bedrijfs rente			1.306.039		1.306.039		43.335
Liquide middelen					27.087		
Aandelen eigen beheer					48.604		
			<u>8.461.572</u>		<u>9.052.940</u>	<u>515.677</u>	<u>86.080</u>
Totaal Aandelen			5.075.143		5.926.915		
Totaal Obligaties			3.386.430		3.386.430		
Totaal Rente					27.087		
Totaal Liquide middelen					48.604		
Totaal			<u>8.461.572</u>		<u>9.389.035</u>		