

Aan het bestuur van de
Maarten Weldam Stichting
Prins Hendriklaan 14
1862 EL BERGEN N.H.

Jaarrapport 2023

INHOUDSOPGAVE

	<u>Bladzijde</u>
Algemene beschouwingen	
Samenstellingsverklaring	4
Doel en oprichting	6
Bestuur	6
Jaarrekening 2023	
Balans per 31 december 2023	8
Staat van baten en lasten over het boekjaar 2023	10
Toelichting op de jaarrekening:	
- grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat	11
- toelichting op de balans	12
- toelichting op de staat van baten en lasten	14
Bijlagen	
1. Specificatie effecten portefeuille	17
2. Specificatie opbrengsten coupons en dividenden	18
Ondertekening	19

ALGEMENE BESCHOUWINGEN

Locatie Zwanenburg

Dennenlaan 118a
1161 CT Zwanenburg



Accountancy &
Belastingadvies

T 020 613 70 33
zwanenburg@team.accountants

Aan het bestuur van de
Maarten Weldam Stichting
Prins Hendriklaan 14
1862 EL BERGEN N.H.

Zwanenburg, 21 mei 2024

Geachte bestuur,

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van de Maarten Weldam Stichting te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst- en verliesrekening over 2023.

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 in overeenstemming met de door de entiteit gekozen en beschreven grondslagen, in plaats van algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving (RJK C1), waardoor de jaarrekening alleen bedoeld is voor een zeer beperkte verspreidingskring. 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 Maarten Weldam Stichting.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 dan ook ervan 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.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groeten,



TEAM Accountancy & Belastingadvies

drs. F.D. Schoorl AA RB

INFORMATIE OVER DE STICHTING

Doel en oprichting

De Stichting is opgericht op 13 september 1983 ten overstaan van notaris J.C. Verkade te Amsterdam.

De Stichting heeft tot doel het doen van schenkingen aan instellingen, welke op de voet van artikel 24 sub 4 van de Wet op het Successierecht 1956 uitsluitend of nagenoeg uitsluitend een algemeen belang beogen en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords. De schenkingen worden gedaan uit bijdragen van derden en opbrengsten van beleggingen.

Door het bestuur wordt een register bijgehouden, waarin de namen van de begunstigden worden ingeschreven. Door ons zijn de schenkingen getoetst aan de doelstelling van de Stichting.

Bestuur

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder nummer 41203115

Het bestuur van de Stichting wordt gevormd door:

- Voorzitter: De heer H.A. Krijnen
- Secretaris-penningmeester: De heer C.J. van Straaten
- Bestuurder: Mevrouw M.J.G. Huygen - van Meyel

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

A C T I V A	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	€	€
Vaste activa		
<i>Financiële vaste activa</i>		
Effecten	<u>537.664</u>	<u>489.431</u>
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Bankrente	-	-
Lopende rente obligaties	-	-
Dividend-belasting	1.530	1.011
Overige vorderingen	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>1.530</u>	<u>1.011</u>
<i>Liquide middelen</i>	<u>17.819</u>	<u>22.476</u>
	<u><u>557.013</u></u>	<u><u>512.918</u></u>

(Na bestemming resultaat)

<i>PASSIVA</i>	<u>31.12.2023</u> €	<u>31.12.2022</u> €
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	1.815	1.815
Algemene reserve	<u>554.698</u>	<u>510.603</u>
	<u>556.513</u>	<u>512.418</u>
Kortlopende schulden		
Accountantskosten	<u>500</u>	<u>500</u>
	<u>500</u>	<u>500</u>
	<u><u>557.013</u></u>	<u><u>512.918</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2023		2022	
	€	€	€	€
BATEN				
Ontvangen schenkingen/bijdragen		1.250		1.250
Resultaat effecten	13.640		9.867	
Waardeveranderingen van effecten	46.911		- 69.708	
Kosten effecten	- 1.175		- 491	
		59.376		- 60.332
		60.626		- 59.082
Rentebaten		1.250		500
		61.876		- 58.582
LASTEN				
Giften	15.250		17.500	
		15.250		17.500
		46.626		- 76.082
EXPLOITATIEKOSTEN				
Accountantskosten	998		718	
Contributie Kamer v. Koophandel	43		40	
Bankkosten	266		298	
Diversen	690		133	
		- 1.997		- 1.189
RESULTAAT		44.629		- 77.271

TOELICHTING OP DE JAARREKENING

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met door de entiteit gekozen grondslagen in plaats van algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving (RJK C1).

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Financiële vaste activa

De aandelen en beleggingsfondsen worden gewaardeerd tegen beurswaarde. De obligaties worden gewaardeerd tegen beurswaarde, echter niet hoger dan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

De ontvangsten en uitgaven worden verantwoord in de periode waarop zij betrekking hebben of worden genoten, respectievelijk (voorwaardelijk) worden vastgesteld.

TOELICHTING OP DE BALANS

	31.12.2023		31.12.2022	
	€	€	€	€
FINANCIËLE VASTE ACTIVA				
Effecten				
Balanswaarde per 1 januari		489.434		583.691
Bij: Aankoop obligaties	3.100		85.115	
Aankoop beleggingsfondsen			60.552	
		3.100		145.667
		492.534		729.358
Af: Lossingen obligaties			21.600	
Verkoop beleggingsfondsen	1.781		148.619	
		- 1.781		- 170.219
		490.753		559.139
Koersverschillen obligaties, gerealiseerd				
Koersverschillen obligaties, ongerealiseerd	2.949		-181	
Koersverschillen aandelen, gerealiseerd				
Koersverschillen aandelen, ongerealiseerd	33.261		-46.211	
Koersverschillen fondsen, gerealiseerd	303		-14.348	
Koersverschillen fondsen, ongerealiseerd	10.398		-8.968	
		46.911		- 69.708
Balanswaarde 31 december		537.664		489.431

Aan- en verkopen van obligaties worden geboekt zonder kosten.

Aan- en verkopen van aandelen evenwel met inbegrip van kosten.

De beurswaarde van de obligaties per ultimo 2023 bedraagt: € 90.983.

Dit is een verschil met de boekwaarde van € nihil. Per ultimo 2022 bedroeg dit verschil € nihil.

VLOTTENDE ACTIVA

Lopende rente obligaties

Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar bijlage 2.

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank - NL02 RABO 0199 4348 32	2.029	16.303
Rabobank - NL79 RABO 0199 5794 31	13.297	4.099
Rabobank - NL10 RABO 0318 4465 10	2.493	2.074
	<u>17.819</u>	<u>22.476</u>
Stichtingskapitaal	<u>1.815</u>	<u>1.815</u>
Dit betreft het, overeenkomstig artikel 3 van de statuten, door de oprichter tot verwezenlijking van het doel gestorte kapitaal.		
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	510.603	588.228
Vershil dividendbelasting oude jaren	-534	-354
Resultaat boekjaar	44.629	-77.271
	<u>554.698</u>	<u>510.603</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2023	2022
	€	€
Ontvangen schenkingen / bijdragen		
De volgende bedragen zijn ontvangen:		
- De heer C.J. van Straaten	1.250	1.250
	1.250	1.250
Financiële baten en lasten		
<i>Opbrengsten effecten</i>		
Couponrente	1.413	
Verschil lopende rente obligaties per ultimo		
Dividenden aandelen	7.180	5.568
Dividenden beleggingsfondsen	5.047	4.299
	13.640	9.867
Waardeveranderingen van aandelen		
Koerswinsten, gerealiseerd		
Koersverliezen, gerealiseerd		
Koerswinsten, ongerealiseerd	35.523	5.722
Koersverliezen, ongerealiseerd	- 2.262	- 51.933
	33.261	- 46.211
Waardeveranderingen van obligaties (boekwaarde)		
Koerswinsten, gerealiseerd		
Koersverliezen, gerealiseerd		
Koerswinsten, ongerealiseerd	2.949	
Koersverliezen, ongerealiseerd		- 181
	2.949	- 181

	<u>2023</u> €	<u>2022</u> €
Waardeveranderingen van beleggingsfondsen		
Koerswinsten, gerealiseerd	303	
Koersverliezen, gerealiseerd		- 14.348
Koerswinsten, ongerealiseerd	11.037	
Koersverliezen, ongerealiseerd	- 639	- 8.968
	<u>10.701</u>	<u>- 23.316</u>
 Kosten effecten		
Aan- en verkoop obligaties		
Servicekosten	1.117	491
Kosten coupons en dividenden	58	
	<u>1.175</u>	<u>491</u>
 <i>Rente baten</i>		
Rente Fastned	<u>1.250</u>	<u>500</u>

BIJLAGEN

SPECIFICATIE VAN DE EFFECTEN

%	Obligaties	Nominaal	Balans 31.12.2022	Aankoop/ Verkoop	Aankoop- waarde	Slotkoers	Beurswr. 31.12.2023	Balans 31.12.2023	Koers- resultaat
VAR	Euro Obligaties Indexfonds	77.221	59.934	3.100	60.115	85,45%	65.983	65.983	2.949
VAR	Fastned Obligaties	25.000	25.000		25.000		25.000	25.000	-
			84.934	3.100	85.115		90.983	90.983	2.949
Aantal	Aandelen								
798	Shell	798 aand	21.131		14.255	29,80	23.780	23.780	2.649
750	Unilever	750 cva	35.153		10.899	43,86	32.891	32.891	- 2.262
90	ASML Holding	90 aand	45.342		15.025	681,70	61.353	61.353	16.011
950	GS Duurzaam Aandelen Fonds	950 aand	52.421		28.952	63,76	60.572	60.572	8.151
900	Kempen Orange Fund	900 aand	104.787		89.060	126,11	113.499	113.499	8.712
			258.834	-	158.191		292.095	292.095	33.261
Aantal	Beleggingsfondsen								
165	BNP Euro High Yield Bd Priv EUR	165 part.	14.499		17.952	91,76	15.140	15.140	641
1.485	GS Hoog Dividend Aandelen	1485 part.	58.078		29.839	38,68	57.439	57.439	- 639
861	Schroder Euro Corporate Bond	861 part.	14.010		15.644	17,49	15.060	15.060	1.050
523	Wereld Aandelen Enh Indexfonds	523 part.	59.079	1.781	58.771	127,91	66.947	66.947	9.649
			145.666	- 1.781	122.206		154.586	154.586	10.701
	Totaal effecten		489.434	1.319	365.512		537.664	537.664	46.911

SPECIFICATIE VAN DE OPBRENGSTEN COUPONS EN DIVIDENDEN

%	Obligaties	Ontvangen coupons		
		2022	2023	belasting
VAR	AEGON perp 04-50	16		
VAR	Euro Obligaties Indexfonds	64	1.413	212
VAR	Fastned Obligaties			
		<u>80</u>	<u>1.413</u>	<u>212</u>

Aantal	Aandelen	Ontvangen	Ontvangen	Dividend
		dividend'22	dividend'23	belasting
798	Shell	752	919	
750	Unilever	1.280	1.280	
90	ASML Holding	579	536	81
950	GS Duurzaam Aandelen	257	485	73
900	Kempen Orange	2.700	3.960	594
		<u>5.568</u>	<u>7.180</u>	<u>748</u>

Aantal	Beleggingsfondsen	Ontvangen	Ontvangen	Dividend
		dividend'22	dividend'23	belasting
165	BNP Euro High Yield Bd Priv EUR	617	1.061	
1.485	GS Hoog Dividend Aandelen	2.332	2.331	349
861	Schroder Euro Corporate Bond	462	180	
523	Wereld Aandelen Enh Indexfonds	808	1.475	221
		<u>4.219</u>	<u>5.047</u>	<u>570</u>

Ondertekend, 15 april 2024 te Bergen

H.A. Krijnen
Voorzitter

C.J. van Straaten
Secretaris penningmeester

M.J.G. Huygen - Van Meyel
Bestuurder