

ANBI verslag over 2019 van de Stichting ter financiële ondersteuning van de Projecten van de Vereniging Aktie voor Aktie, kortweg: Stichting ondersteuningsfonds Aktie voor Aktie.

Kamer van koophandel: S 41265590
RSIN: 816107427

Bestuurssamenstelling en werkorganisatie:

J.J.M. Vernooij	Voorzitter
M. van den Heuvel	Secretaris
J.G. van Wijk	Penningmeester
W. Klasens	Bestuurslid

Alle bestuursleden hebben externe bestuurservaring, beschikken ieder over een meerjarige beleggingservaring en hebben een financiële scholing en werkervaring.

De stichting heeft geen medewerkers in dienst, alle werkzaamheden worden door de bestuursleden uitgevoerd.

Er is geen vastgoed en geen (kantoor)inventaris in bezit. Ter communicatie en vervoer wordt gebruik gemaakt van privé apparatuur van de bestuursleden zelf.

Het bestuur laat zich op juridisch, financieel, fiscaal en marketing gebied adviseren door specialisten. De bestuursleden ontvangen geen vergoeding, in welke vorm dan ook, voor hun werkzaamheden of gemaakte onkosten.

Beleidsplan 2019-2021

Missie:

Kansarmen, vooral jongeren in ontwikkelingslanden, een betere toekomst geven.

Beleid:

Het ondersteuningsfonds maakt een betere toekomst voor kansarmen indirect mogelijk door financiële steun aan projecten van de Vereniging Aktie voor Aktie. Deze projecten lopen voornamelijk in Brazilië, Zuid Afrika en Malawi, zijn vooral gericht op goede voeding en scholing van jongeren, ter verhoging van de zelfontwikkeling.

De projecten zijn kleinschalig, worden uitgevoerd door een lokaal kader en leiden tot zichtbare resultaten. De projecten versterken de kracht van mensen die in armoede leven om in eigen land fondsen en middelen te mobiliseren ter structurele verbetering van hun situatie en geven zicht op een betere toekomst door verhoging van de zelfredzaamheid.

Strategie:

De praktische uitvoering van het (meerjaren)beleid van het ondersteuningsfonds, het financieel steunen van de vereniging Aktie voor Aktie, is gericht op:

1. Een optimaal beheer van de verkregen gelden, het behalen van zo hoog mogelijk beleggingsrendement, binnen de overeengekomen risicogrenzen.
De risico acceptatie binnen de beleggingsportefeuille is offensief.
Hierbij wordt een neerwaarts risico van +/- 25% per jaar geaccepteerd.
Binnen deze gekozen uitgangspunten is het verwachte gemiddelde (meer)jarenrendement 5,3%. Te bereiken door de weging van aandelen, obligaties en liquiditeiten binnen strikt omschreven grenzen te houden.

In onderstaande tabel is de beleggingsstrategie nogmaals kort weergegeven.

<i>Risico profiel</i>	<i>aandelen</i>	<i>obligaties</i>	<i>liquiditeiten</i>	<i>gemiddelde jaar- rendementsverwachting</i>	<i>neerwaarts risico per jaar</i>
offensief	60 tot 80 %	20 tot 40 %	0 tot 20 %	5,3 %	-/- 25 %

2. Uit het behaalde rendement een jaarlijkse financiële afdracht te doen, onder in stand houding van het “stam vermogen” van de stichting, aan de Vereniging Aktie voor Aktie ter realisatie van haar doelstellingen.
- Statutair moeten de revenuen van de stichting jaarlijks worden afgedragen aan de vereniging. Omdat de revenuen van de stichting sterk afhankelijk zijn van beleggingsresultaten en deze van jaar tot jaar sterk kunnen verschillen wordt er in bovengemiddelde beleggingsjaren, met instemming van de vereniging, niet het gehele jaarresultaat aan de vereniging afgedragen maar wordt de afdracht beperkt tot € 50.000,-. Zo blijft het, zonder vermogensuitholling, ook in mindere beleggingsjaren mogelijk een stabiele afdracht aan de vereniging te doen. Daarnaast kan de vereniging altijd een onderbouwd verzoek ter extra afdracht(en) doen bij bijzondere omstandigheden. De communicatie met het verenigingsbestuur is informeel en constructief. Alle bestuursbesluiten zijn in 2019 in uniformiteit genomen.

Jaarverslag 2019:

Algemeen:

1. Beleidsuitvoering:

Het bestuur is in 2019 vier keer bijeen geweest om te spreken over:

- Het beleggingsbeleid van het ter beschikking staande vermogen uit schenkingen, legaten en erfenissen en het optimaliseren van dit beleid, binnen het door de stichting geformuleerde risicoprofiel. Met de beleggersuitvoerder, de Rabobank, is hier uitvoering over gediscussieerd.
- Daarop is besloten:
 - Het risicoprofiel van de beleggingsportefeuille wat te verhogen tot offensief. Dit heeft er in 2019 toe geleid dat de portefeuille enkele keren een beperkte aanpassing moest ondergaan om binnen het doelrisico te blijven.
 - De nadruk te blijven leggen op indexbeleggen omdat daarmee, in relatie tot de kosten, gemiddeld een bewezen beter resultaat wordt behaald.
 - Beperkt liquiditeiten aan te houden i.v.m. de lage actuele rentestanden voor spaarproducten.
 - Binnen het obligatiedeel van de beleggingsportefeuille te kiezen voor verkorting van de looptijden om bij, niet verwachte maar ook niet uit te sluiten, rentestijgingen slechts beperkt door koerscorrecties getroffen te worden.
- Het benutten van de netwerken van elk van de bestuursleden in het kader van het bekendmaken van de doelstelling van de Stichting.
- Het meedraaien in de acquisitie- en publiciteitsactiviteiten van de Vereniging Aktie voor Aktie.
- Het bestuur heeft zich ervan overtuigd dat de aan de vereniging afgedragen bedragen volledig aan projecten worden besteed zonder afstroming van kosten binnen de vereniging.

2. Financieel verslag 2019

Staat van baten en lasten

<i>alle getallen afgerond op hele EUR</i>	2019	2018	2017
Baten			
ontvangen giften			
ontvangen rente / coupon rente	13	14	264
ontvangen dividend	9.166	11.948	24.076
toegezegde legaten			
waarde verschillen effecten	293.915	-/-108.123	58.296
Lasten			
betaalde rente vereniging A.v.A.	41.200		4.925
Reiskosten Braziliaanse gasten A.v.A.	4.755		
kosten KvK			79
bankkosten ter advisering beleggingen	8.057	7.763	7.210
bankkosten voor betalingsverkeer	155	155	155
afdracht vereniging A.v.A.	50.000	50.000	50.000
Voordelig saldo	198.927	-/-154.079	20.267

Activa	2019	2018	2017		Passiva	2019	2018	2017
liquide bij banken	22.836	137.186	202.917		vermogen	1.543.422	1.344.495	1.498.574
spaarrekening	151.000				lening ver. A.v.A.	220.000	200.000	150.000
te vorderen rente	13	14	264		afdracht ver. A.v.A.	50.000	50.000	50.000
toegezegd legaat					advieskosten bank	2.089	1.912	1.860
effecten	1.640.380	1.458.063	1.497.266		rek courant kosten	13	13	13
bron belasting	1.310	1.157			te betalen rente	15		
balans totaal	1.815.539	1.596.420	1.700.447			1.815.539	1.596.420	1.700.447

Voor het effectenbezit is de dagwaarde gehanteerd.

Toelichting financieel verslag.

Het uit legaten beschikbaar gekomen vermogen wordt offensief belegd. Er wordt dus bewust een afgewogen risico geaccepteerd. In 2019 zijn er geen toezeggingen op nieuwe legaten bekend geworden. Wel zijn er, zowel in 2017 (€ 150.000) als in 2018 (€ 50.000) als in 2019 (20.000) liquiditeiten van de vereniging Aktie voor Aktie in beheer genomen tot een totaal bedrag van € 220.000,- Hierover wordt aan de vereniging een rente percentage vergoed dat even hoog is als het netto (jaarlijks) rendement op de beleggingsportefeuille dat de stichting behaald.

Het beleggingsjaar 2019 verliep, behoudens een dip in mei, zeer positief. Het jaarrendement op de portefeuille (na kosten) kwam op ruim 20%.

De kosten lagen in lijn met de voorgaande jaren.

Naast de jaarlijkse afdracht van € 50.000,- en de verwerking van de onderlinge rente met de vereniging AvA heeft de stichting de reiskosten (€4.755,-) van de Braziliaanse gasten die in het kader van het 40 jarige bestaan van de vereniging 10 dagen te gast waren betaald.

De bestuursleden ontvingen geen beloning of onkosten vergoeding in welke vorm dan ook voor hun werkzaamheden.

Als ANBI instelling is de stichting geen belasting over behaalde resultaten verschuldigd.

Per saldo is het vermogen in 2019 met haast € 200.000,- toegenomen.

Gebeurtenissen na balansdatum:

Na balansdatum heeft zich in het eerste kwartaal van 2020, door de Covid-19virus uitbraak, een wereldwijde correctie op alle effectenbeurzen voorgedaan. Voor onze portefeuille betekende dat een verlies per 30 maart 2020 van 17,3% (€294.000.-) t.o.v. eind 2019. Per eind mei was het verlies alweer ruim gehalveerd tot 8,7% (€145.000.-)

Namens het bestuur
J.G. van Wijk
penningmeester

3 juni 2020