

**Stichting SG Aeternitas**

Jaarrekening 2022

## **Inhoudsopgave**

### **Jaarstukken**

Bestuursverslag	1
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2022	4
Staat van baten en lasten over 2022	5
Toelichting behorende tot de jaarrekening 2022	6
Overige gegevens	
Statutaire bepalingen inzake vermogen	9

## **Bestuursverslag**

### **1 Algemeen**

Dit rapport is een verantwoording van het bestuur van Stichting SG Aeternitas.

De Stichting is opgericht op 30 oktober 2018. De Stichting is gevestigd te Rotterdam en ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 72967099.

### **2 Doel**

De Stichting heeft ten doel het aanwenden van de vruchten van het van de oprichters verkregen vermogen en de overige ontvangen middelen, voor:

- a. het verstrekken van financiële bijdragen bestemd voor ontwikkelingshulp in de ruimste zin van het woord aan minderbedeelde en/of geestelijk of lichamelijk beperkte kinderen en volwassenen;
- b. het verstrekken van financiële bijdragen aan algemeen nut beogende instellingen of buitenlandse instellingen die uitsluitend of nagenoeg uitsluitend het algemeen nut beogen, bestemd voor de aankoop of instandhouding van natuurprojecten en/of monumenten met een culturele of historische waarde in Nederland;
- c. het (financieel) ondersteunen van sociaal-maatschappelijke en/of culturele activiteiten in Nederland;
- d. het ondersteunen van stichtingen met een soortgelijk doel.

### **3 Werkzaamheden**

Om de doelstellingen van de Stichting te realiseren worden de volgende werkzaamheden nagestreefd:

- a. het verstrekken van financiële middelen aan bovengenoemde doelen en aan algemeen nut beogende instellingen of buitenlandse instellingen die uitsluitend of nagenoeg uitsluitend het algemeen nut beogen, die zich richten op de in paragraaf 2 genoemde doelen;
- b. het in stand houden (gecorrigeerd door inflatie) van het van de oprichters verkregen vermogen, teneinde de stichting zo lang mogelijk te laten bestaan en het gespreid beleggen van het stamvermogen door middel van het verwerven, beheren, exploiteren en vervreemden van vermogenswaarden, waaronder eventueel registergoederen, alsmede het aantrekken of verstrekken van financiële middelen;
- c. al hetgeen met het vorenstaande rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

## **Stichting SG Aeternitas**

### **Fondsenwerving**

De Stichting houdt zich vooralsnog niet actief bezig met het werven van fondsen voor de financiering van de werkzaamheden, zoals subsidies, giften, legaten, hetgeen door erfstelling verkregen wordt en andere baten.

Erfstellingen mogen slechts onder het voorrecht van boedelbeschrijving worden aanvaard.

### **Selectie van projecten/doelen**

De Stichting zoekt en inventariseert projecten en organisaties die passen binnen haar doelstellingen. Op basis van het beschikbare budget wordt jaarlijks beoordeeld welke projecten en organisaties voldoen aan de criteria om een donatie te verkrijgen van de Stichting. Daarbij wordt ook vastgesteld wat de hoogte van het bedrag van de donatie zal zijn.

De Stichting geeft altijd indirect en zet geen eigen projecten op.

### **Monitoring**

Na de donatie wordt via rapportages en gesprekken regelmatig contact onderhouden met iedere organisatie waaraan een donatie is verstrekt, om erop toe te zien dat de donatie op een juiste manier wordt besteed.

### **Vermogensbeheer**

Stichting SG Aeternitas is een vermogensfonds, wat inhoudt dat de inkomsten uit het vermogen worden gebruikt voor de statutair vastgelegde doelen. Het bestuur wenst de toevertrouwde middelen verantwoord en solide te beleggen om aan haar doelstellingen te kunnen blijven voldoen.

Hiertoe is een beleggingsstatuut voor het belegd vermogen van de stichting opgesteld, waarin de beleggingsdoelstellingen zijn gedefinieerd en waarbij de kaders zijn vastgelegd waarbinnen deze doelstellingen gerealiseerd dienen te worden. In dit beleggingsstatuut is zowel het strategische beleggingsbeleid als het tactische beleggingsbeleid uitgewerkt.

Daarnaast is bepaald op welke wijze de jaarlijkse ruimte voor het verstrekken van bijdragen (de bestedingsruimte) wordt gedefinieerd, rekening houdend met de verwachte en gerealiseerde beleggingsresultaten en de verwachte en werkelijke inflatie. De belastingdienst heeft op 19 juni 2020 bevestigd dat dit beleid en de bepaling van de bestedingsruimte passen binnen de ANBI-vereisten.

Het vermogensbeheer wordt uitgevoerd door professionele vermogensbeheerders.

De Stichting beoogt niet meer vermogen aan te houden dan redelijkerwijs nodig is voor de continuïteit van de voorziene werkzaamheden, met inachtneming van de statutaire bepaling dat het van de oprichters verkregen vermogen in stand gehouden dient te worden (gecorrigeerd door inflatie), teneinde de stichting zo lang mogelijk te laten bestaan en dus het algemeen belang zo lang mogelijk te kunnen dienen.

## **4 Samenstelling van College van Regenten**

De Stichting wordt bestuurd door een College van Regenten. Het College bestond in het verslagjaar uit de volgende personen:

- De heer G.J. Vijfvinkel (voorzitter, gezamenlijk bevoegd)
- Mevrouw L.W. Nagelkerke - Mulder (secretaris, gezamenlijk bevoegd)
- De heer P.J. van der Vorm (penningmeester, gezamenlijk bevoegd)
- Mevrouw M.J. Dussel (gezamenlijk bevoegd)
- De heer M.H.J. van der Toorn (gezamenlijk bevoegd)

## **5 Fiscale status**

Aangezien de stichting geen onderneming drijft en geen winstoogmerk heeft is zij niet belastingplichtig voor de heffing van de vennootschapsbelasting.

De belastingdienst heeft de stichting per datum van oprichting aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

De website van de stichting is bereikbaar via [www.anbiportal.nl/web/sgaeternitas.nl](http://www.anbiportal.nl/web/sgaeternitas.nl)

## **6 Activiteiten in 2022**

In januari 2022 werd een vijfde schenking ontvangen van de oprichters. De vijf schenkingen vormen tezamen het stamkapitaal van de stichting, dat jaarlijks geïndexeerd wordt met het toepasselijke inflatiepercentage.

De beleggingsresultaten in 2022 waren teleurstellend, mede door de invloed van de oorlog in Oekraïne en de sterk gestegen energiekosten op de economische ontwikkelingen. Het profiel van de beleggingsportefeuille is ongewijzigd offensief, gezien de lange beleggingshorizon. In januari 2022 is besloten een klein deel van het vermogen te investeren in private equity fondsen; de investeringsperiode zal enkele jaren beslaan.

In het boekjaar zijn bijdragen verstrekt aan twee Nederlandse ANBI's die zich bezighouden met activiteiten die passen binnen de in paragraaf 2 genoemde doelstellingen van de Stichting.

Het bestuur heeft er vertrouwen in dat het vermogen zich in de komende jaren zal herstellen en dat het beleid de Stichting in staat zal stellen in continuïteit belangrijke bijdragen te verstrekken aan door haar gekozen projecten en organisaties.

G.J. Vijfvinkel  
Voorzitter

## Balans per 31 december 2022

	2022	2021
	EUR	EUR
<b>Vlottende activa</b>		
Beleggingen	43.409.286	47.990.949
Vorderingen en overlopende activa	138.040	134.579
Liquide middelen	1.121.299	417.338
	<u>44.668.625</u>	<u>48.542.866</u>
<b>Vermogen</b>		
Stamkapitaal	51.889.856	41.780.601
Algemene reserve	-9.745.025	1.726.314
Bestemmingsreserve	2.500.000	5.000.000
	<u>44.644.831</u>	<u>48.506.915</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	23.794	35.951
	<u>44.668.625</u>	<u>48.542.866</u>

## Staat van baten en lasten over 2022

	2022 EUR	2021 EUR
<b>Baten</b>		
Schenkeningen	7.969.980	9.734.024
Beleggingsresultaten	-7.280.811	7.066.826
	<hr/>	<hr/>
	689.169	16.800.850
<b>Lasten</b>		
Verstrekke bijdragen	1.950.000	1.100.000
Kosten vermogensbeheer	100.902	109.615
Overige kosten	351	1.736
	<hr/>	<hr/>
	2.051.253	1.211.351
Saldo	<hr/> <b>-1.362.084</b>	<hr/> 15.589.499

## Toelichting behorende tot de jaarrekening 2022

### Grondslagen van waardering

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

De beleggingen in beursgenoteerde effecten worden gewaardeerd op marktwaarde. Vorderingen, schulden en liquide middelen worden gewaardeerd op nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald met inachtneming van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde effecten.

### Balans per 31 december 2022

#### Beleggingen

	2022 EUR	2021 EUR
Beursgenoteerde aandelen en obligaties (via beleggingsfondsen en indextrackers)	43.395.753	47.990.949
Private equity fondsen	13.533	-
	<u>43.409.286</u>	<u>47.990.949</u>

#### Vorderingen en overlopende activa

	2022 EUR	2021 EUR
Te vorderen dividendbelasting	138.040	134.579
Nog te ontvangen rente	-	-
	<u>138.040</u>	<u>134.579</u>

#### Liquide middelen

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

#### Vermogen

Het verloop van het vermogen is als volgt:

#### Stamkapitaal

	2022 EUR	2021 EUR
Stand per 1 januari	41.780.601	31.027.538
Bij: ontvangen schenkingen	7.969.980	9.734.024
Bij: inflatiecorrectie	2.139.275	1.019.039
	<u>51.889.856</u>	<u>41.780.601</u>



## Stichting SG Aeternitas

De inflatiecorrectie over het verslagjaar bedroeg 4,30%, gebaseerd op het CBS-inflatiecijfer exclusief energie en voeding (voorgaand jaar: 2,50%).

### *Algemene reserve*

	<b>2022</b>	2021
	<b>EUR</b>	EUR
Stand per 1 januari	<b>1.726.314</b>	1.889.878
Bij: exploitatiesaldo boekjaar	<b>-1.362.084</b>	15.589.499
Af: daarin begrepen schenking stamkapitaal	<b>-7.969.980</b>	-9.734.024
Af: inflatiecorrectie stamkapitaal over het verslagjaar	<b>-2.139.275</b>	-1.019.039
Af: toevoeging aan bestemmingsreserve	-	-5.000.000
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<b>-9.745.025</b>	1.726.314
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### *Bestemmingsreserve*

	<b>2022</b>	2021
	<b>EUR</b>	EUR
Stand per 1 januari	<b>5.000.000</b>	-
Bij: toevoeging	-	5.000.000
Af: aanwending	<b>-2.500.000</b>	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<b>2.500.000</b>	5.000.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Dit betreft een door het bestuur gevormde bestemmingsreserve ten behoeve van bijdragen aan Stichting Erfgoed Landfort.

## Kortlopende schulden

### *Overige schulden en overlopende passiva*

	<b>2022</b>	2021
	<b>EUR</b>	EUR
Nog te betalen kosten	<b>23.794</b>	35.951
	<hr/>	<hr/>

## Niet in de balans opgenomen verplichtingen

### *Aangegane verplichtingen*

De stichting is geen verplichtingen aangegaan tot het verstrekken van bijdragen in komende jaren.

## Stichting SG Aeternitas

### Staat van baten en lasten over 2022

#### Schenkeningen

In januari 2022 is een schenking ontvangen van de oprichters ter vrije besteding aan de doelstellingen van Stichting SG Aeternitas.

#### Verstreckte bijdragen

	2022 EUR	2021 EUR
Stichting Carpe Diem Rotterdam	150.000	150.000
Stichting Erfgoed Landfort	4.300.000	950.000
	-----	-----
Totaal	4.450.000	1.100.000
Waarvan ten laste van bestemmingsreserve	-2.500.000	-
	-----	-----
Saldo ten laste van exploitatierekening	1.950.000	1.100.000
	-----	-----

#### Personeel

De stichting heeft geen personeel in dienst.

Rotterdam, 10 mei 2023

Het College van Regenten

Dhr. G.J. Vijfvinkel

Mevr. L.M. Nagelkerke - Mulder

Dhr. P.J. van der Vorm

Mevr. M.J. Dussel

Dhr. M.H.J. van der Toorn

## **Overige gegevens**

### **Statutaire bepalingen inzake vermogen**

Artikel 3 van de statuten bepaalt als volgt:

1. Het vermogen van de stichting wordt gevormd door het stichtingskapitaal, reserves, de rente van belegde gelden, giften, legaten, hetgeen door erfstelling verkregen wordt, subsidies alsmede andere baten. Erfstellingen mogen slechts onder het voorrecht van boedelbeschrijving worden aanvaard.
2. De stichting mag niet meer vermogen aanhouden dan redelijkerwijs nodig is voor de continuïteit van de voorziene werkzaamheden ten behoeve van haar doelstellingen. Het is echter wel toegestaan om verkregen vermogen in stand te houden als de erflater of schenker zulks heeft bepaald.
3. De stichting heeft geen winstoogmerk.