

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting

gevestigd te Lekkum

Jaarrekening 2023

Nummer Kamer van Koophandel:

41244625

Datum:

13 februari 2024

Opgesteld door:

R. Sannes

Aantal exemplaren:

1

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Inhoudsopgave

	pagina
Jaarverslag	
Opdracht	4
Informatie over de stichting	5
Samenstellingsverklaring	6
Financiële positie	7
Bespreking van de resultaten	8
Meerjarenoverzicht	9
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2023	12
Staat van baten en lasten 2023	14
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	15
Toelichting op de balans	19
Toelichting op de staat van baten en lasten	25
Bijlagen	
Betaalde donaties 2023	29
Vermogensbeheer rapportage per 31 december 2023 Ten Cate en Cie	30

CONCEPT

Jaarverslag

CONCEPT

**Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
T.a.v. het bestuur
p/a Pijpstraat 22A
9636 AM ZUIDBROEK**

Harlingen, 13 februari 2024

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2023 van de door u bestuurde stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2023 van Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting gevestigd aan de De Tromp 11 te Lekkum.

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting

gevestigd te Lekkum

Informatie over de stichting

Oprichting

De organisatie is als stichting op 22 juli 1985 opgericht en heeft met name als doelstelling:

Doelstelling

De stichting heeft ten doel het ondersteunen van de Friese musea door middel van het verstrekken van subsidies en het beschikbaarstellen van objecten.

De stichting heeft per 1 januari 2008 een ANBI status.

De stichting is statutair gevestigd te Leeuwarden en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41 244 625.

Het RSIN/fiscaal nummer van de stichting is 8062-19-464.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2023

Voorzitter:	mevrouw X.Y. Wassenbergh
Secretaris:	de heer Mr. A.J. Algra
Penningmeester:	de heer J. van der Heide
Algemeen bestuurslid:	de heer Drs. H.P. ter Avest
Algemeen bestuurslid:	mevrouw M.K. Pragt
Algemeen bestuurslid:	de heer K.J.R. Callens
Algemeen bestuurslid:	de heer A.C.M. Warmenhoven

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Jaarverslag

Geen samenstellingsverklaring afgegeven

Aan: het bestuur van de stichting

Aangezien onze samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening nog niet zijn voltooid, is nog geen samenstellingsverklaring door ons verstrekt. Deze concept-jaarrekening is uitsluitend bedoeld om de inhoud van deze jaarrekening met u af te stemmen en is derhalve niet bestemd voor verdere verspreiding. In dat kader is deze concept-jaarrekening mogelijk nog aan wijzigingen onderhevig, waardoor de definitieve jaarrekening van dit concept kan afwijken.

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Jaarverslag

Financiële positie

(in euro's)

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	220.422	265.168
Vorderingen en overlopende activa	8.838	6.350
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>-3.500</u>	<u>-3.500</u>
Werkkapitaal	225.760	268.018
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	158.000	158.000
Financiële vaste activa	<u>5.064.986</u>	<u>4.380.178</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>5.448.746</u>	<u>4.806.196</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	<u>5.448.746</u>	<u>4.806.196</u>
	<u>5.448.746</u>	<u>4.806.196</u>

Het werkkapitaal is in 2023 gedaald met € 42.258 ten opzichte van 2022, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2023</u>
Toename vorderingen en overlopende activa	2.488
Afname liquide middelen	<u>-44.746</u>
	<u>-42.258</u>

De liquide middelen zijn in 2023 gedaald met € 44.746 ten opzichte van 2022.

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Jaarverslag

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2023 en 2022 als volgt in euro's en procenten van de beleggingsopbrengsten worden weergegeven:

	2023		2022	
	€	In % van de beleggingsopbr	€	In % van de beleggingsopbr
Beleggingsopbrengsten	49.854	100,0	43.147	100,0
Donaties en provisies	-241.706	-484,8	-160.041	-370,9
Baten -/- directe lasten	-191.852	-384,8	-116.894	-270,9
Inventariskosten	316	0,6	316	0,7
Kantoorkosten	3.359	6,7	2.956	6,9
Verkoopkosten	6.082	12,2	5.176	12,0
Algemene kosten	83	0,2	-58	-0,1
Som der exploitatielasten	9.840	19,7	8.390	19,5
Exploitatieresultaat	-201.692	-404,5	-125.284	-290,4
Financiële baten en lasten	196.703	394,6	-373.189	-864,9
Resultaat	-4.989	-9,9	-498.473	-1.155,3

De specificatie van de toename van het resultaat van € 493.484, ten opzichte van 2022, is als volgt:

	2023
Afname baten -/- directe lasten	-74.958
Toename kantoorkosten	403
Toename verkoopkosten	906
Toename algemene kosten	141
Per saldo toename som der exploitatielasten	1.450
Afname exploitatieresultaat	-76.408
Toename financiële baten en lasten	569.892
Toename resultaat	493.484

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Jaarverslag

Meerjarenoverzicht

(in euro's)

BALANS	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021
Materiële vaste activa	158.000	158.000	158.000
Financiële vaste activa	5.064.986	4.380.178	5.534.321
Vaste activa	5.222.986	4.538.178	5.692.321
Vorderingen en overlopende activa	8.838	6.350	10.193
Liquide middelen	220.422	265.168	390.339
Vlottende activa	229.260	271.518	400.532
	5.452.246	4.809.696	6.092.853
Eigen vermogen	5.448.746	4.806.196	6.089.353
Kortlopende schulden en overlopende passiva	3.500	3.500	3.500
	5.452.246	4.809.696	6.092.853

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Jaarverslag

Meerjarenoverzicht

(in euro's)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Beleggingsopbrengsten	49.854	43.147	48.281
Donaties en provisies	<u>-241.706</u>	<u>-160.041</u>	<u>-200.927</u>
<i>Bruto marge procentueel</i>	<i>-384,8%</i>	<i>-270,9%</i>	<i>-316,2%</i>
Baten -/- directe lasten	<u>-191.852</u>	<u>-116.894</u>	<u>-152.646</u>
Inventariskosten	316	316	316
Kantoorkosten	3.359	2.956	2.951
Verkoopkosten	6.082	5.176	11.263
Algemene kosten	83	-58	225
Som der exploitatielasten	<u>9.840</u>	<u>8.390</u>	<u>14.755</u>
Exploitatieresultaat	<u>-201.692</u>	<u>-125.284</u>	<u>-167.401</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.525	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-165	-871	-142
Opbrengsten vorderingen en effecten	<u>195.343</u>	<u>-372.318</u>	<u>72.826</u>
Financiële baten en lasten	<u>196.703</u>	<u>-373.189</u>	<u>72.684</u>
Resultaat	<u>-4.989</u>	<u>-498.473</u>	<u>-94.717</u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

F.H. Jagersma CFP®
De Jager Financieel BV

CONCEPT

Jaarstukken

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Balans per 31 december 2023

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Bruiklenen		<u>158.000</u>	<u>158.000</u>
		158.000	158.000
Financiële vaste activa	2		
Aandelen		3.291.611	2.970.299
Obligaties		<u>1.773.375</u>	<u>1.409.879</u>
		5.064.986	4.380.178
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	3		
Overlopende activa		<u>8.838</u>	<u>6.350</u>
		8.838	6.350
Liquide middelen	4	<u>220.422</u>	<u>265.168</u>
		<u>5.452.246</u>	<u>4.809.696</u>

CONCEPT

PASSIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
Eigen vermogen	5		
Onverdeeld saldo		-4.989	-498.473
Algemene reserve		3.448.216	3.946.688
Reserve koersverschillen		<u>2.005.519</u>	<u>1.357.981</u>
		5.448.746	4.806.196
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6		
Overlopende passiva		<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
		<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
		<u><u>5.452.246</u></u>	<u><u>4.809.696</u></u>

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Staat van baten en lasten 2023

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Beleggingsopbrengsten	7	49.854	43.147
Donaties en provisies	8	<u>-241.706</u>	<u>-160.041</u>
Baten -/- directe lasten		-191.852	-116.894
Overige bedrijfskosten:	9		
Inventariskosten		316	316
Kantoorkosten		3.359	2.956
Verkoopkosten		6.082	5.176
Algemene kosten		<u>83</u>	<u>-58</u>
Som der exploitatielasten		<u>9.840</u>	<u>8.390</u>
Exploitatieresultaat		-201.692	-125.284
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		1.525	-
Rentelasten en soortgelijke kosten		-165	-871
Opbrengsten vorderingen en effecten		<u>195.343</u>	<u>-372.318</u>
Financiële baten en lasten	10	<u>196.703</u>	<u>-373.189</u>
Resultaat		<u><u>-4.989</u></u>	<u><u>-498.473</u></u>

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting

gevestigd te Lekkum

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

Lekkum

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

41244625

Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 94993 en verricht met name activiteiten op het gebied van:
het ondersteunen van de Friese musea door middel van het verstrekken van subsidies en het beschikbaarstellen van objecten.

De stichting heeft per 1 januari 2008 een ANBI status.

De stichting is statutair gevestigd te Leeuwarden en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41 244 625.

Het RSIN/fiscaal nummer van de stichting is 8062-19-464.

Vestigingsadres

De Tromp 11
9081 AE Lekkum

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting

gevestigd te Lekkum

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

In de balans en de winst en- verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Materiële vaste activa

Bruiklenen

De waardering van de materiële vaste activa geschiedt tegen aanschaffingsprijs, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. Op de bruiklenen wordt niet meer afgeschreven, omdat de objecten niet aan waardevermindering onderhevig zijn.

Financiële vaste activa

Aandelen

De aandelen c.q. de participaties zijn gewaardeerd tegen de beurswaarde ultimo het kalenderjaar.

Een nadere toelichting op de financiële activa is terug te vinden in de vermogensrapportage van Bank ten Cate & Cie.

Obligaties

De obligaties zijn gewaardeerd op aanschafwaarde, dan wel de lagere koerswaarde per balansdatum. Het verschil tussen de verkrijgingsprijs en de koerswaarde komt ten laste van de reserve koersverschillen. Voor zover koerswinsten niet zijn gerealiseerd, worden deze verantwoord in de reserve koersverschillen. Gerealiseerde koersverschillen worden in de staat van baten en lasten verantwoord.

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting

gevestigd te Lekkum

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

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

Reserves

Reserve koersverschillen

De reserve koersverschillen geeft het verschil weer tussen de beurswaarde en de historische kostprijs van het effectenpakket. Op het transactiemoment, het moment van de afstoting van de effecten, wordt het koersresultaat ten gunste dan wel ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

De obligaties zijn gewaardeerd op aanschafwaarde, dan wel de lagere koerswaarde per balansdatum. Het verschil tussen de verkrijgingsprijs en de koerswaarde komt ten laste van de reserve koersverschillen.

De voorziening is in 2023 afgenomen naar € 126.077. Hierdoor is een bedrag van +/- € 82.355 in de staat van baten en lasten gekomen (€ 208.433 minus € 126.077).

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Beleggingsopbrengsten

De beleggingsopbrengsten bestaan uit renten, dividenden en (incidenteel) ontvangsten uit een nalatenschap.

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting

gevestigd te Lekkum

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Lasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

Rentelasten en soortgelijke kosten

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.

Verkoopresultaat aandelen/obligaties

Resultaten van verkoop van effecten / obligaties is het verschil tussen de historische kostprijs en de opbrengst.

Dotatie reserve koersverschillen is het verschil tussen de lagere waardering van de effecten / obligaties ten opzichte van de reserve koersverschillen.

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

Bruiklenen

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2022

Aanschafwaarden

158.000

158.000

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Toelichting op de balans

(in euro's)

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2023

Aanschafwaarden	158.000
	<u>158.000</u>

Toelichting

Er wordt niet afgeschreven op de materiële vaste activa, omdat de objecten niet aan waardevermindering onderhevig zijn.

Het aantal bruiklenen is in 2008 geregistreerd en bedraagt totaal 407 objecten.

Musea waar zich bruiklenen van Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting zijn ondergebracht:

Cultuur/historisch museum Sorgdrager, Hollum (Ameland)
Streekmuseum het Admiraliteitshuis, Dokkum
Museum Martena, Franeker
Gemeentemuseum Het Hannemahuis, Harlingen
Museum Joure, Joure
Museum Willen van Haren, Heerenveen
Hidde Nijland Museum, Hindeloopen
Fries Museum, Leeuwarden
Keramiekmuseum Princessehof, Leeuwarden
Museum het Fiskerhuske, Moddergat
Museum Stedhus Sleat, Sloten
Fries Scheepvaart Museum, Sneek
Museum Warkums Erfskip, Workum
Streekmuseum/Volkssterrenwacht Burgum, Burgum

De bruiklenen zijn verzekerd door de Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting of door musea.

2) Financiële vaste activa

Recapitulatie van de financiële vaste activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Aandelen	3.291.611	2.970.299
Obligaties	1.773.375	1.409.879
	<u>5.064.986</u>	<u>4.380.178</u>

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie en verloop van de financiële vaste activa

Aandelen

Nadere specificatie en verloop van de aandelen

Aandelen	2023	2022
Stand 1 januari	2.970.299	3.232.305
Aankoop en conversie aandelen	322.622	2.660.276
Koerswinst en -verlies	793.437	-908.184
Verkoop aandelen	-794.747	-2.014.098
Stand 31 december	3.291.611	2.970.299

Toelichting

De aandelen zijn gewaardeerd op beurswaarde per balansdatum. Onder de aandelen zijn ook de vastgoedbeleggingen opgenomen.

Obligaties

Nadere specificatie en verloop van de obligaties

Obligaties

Stand 1 januari	1.409.879	2.302.015
Aankoop	683.747	1.260.778
Lossingen	-371.345	-1.900.456
Herwaarderingen	51.094	-252.458
Stand 31 december	1.773.375	1.409.879

Toelichting

De obligaties zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde of tegen de lagere koerswaarde.
De actuele waarde per 31 december 2023 bedraagt € 1.794.143.

VLOTTENDE ACTIVA

3) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	8.838	6.350
--------------------	--------------	--------------

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	31-12-2023	31-12-2022
Nog te verrekenen dividendbelasting	457	601
Nog te ontvangen couponrente	8.381	5.749
	8.838	6.350

Toelichting

De vorderingen hebben een looptijd van korter dan 1 jaar.

4) Liquide middelen

ABN AMRO rekeningcourant	4.053	2.023
ABN AMRO spaarrekening	90.758	170.026
ABN AMRO kapitaalmarktindex	115.582	48.011
Bank Ten Cate & Cie .851	10.029	45.108
	220.422	265.168

Toelichting

De liquide middelen staan vrij ter beschikking aan de stichting.

PASSIVA

5) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

Onverdeeld saldo	-4.989	-498.473
Algemene reserve	3.448.216	3.946.688
Reserve koersverschillen	2.005.519	1.357.981
	5.448.746	4.806.196

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Toelichting op de balans

(in euro's)

Resultaatbestemming

Aan het Stichtingsbestuur wordt voorgesteld het negatieve saldo over 2023 als volgt te verdelen:

Onttrekking aan de algemene reserve van € 4.989.

In de balans per 31 december 2023 is dit voorstel nog niet verwerkt.

Algemene reserve	2023	2022
Stand 1 januari	3.946.688	4.041.405
Resultaat	-498.472	-94.717
Stand 31 december	3.448.216	3.946.688
Reserve koersverschillen		
Beurswaarde aandelen 31 december	3.291.610	2.970.298
Historische kostprijs aandelen	-1.286.092	-1.612.317
	2.005.518	1.357.981
Waardering obligaties	1.773.375	1.409.879
Aanschafwaarde obligaties	-1.899.452	-1.618.311
Reserve obligaties	126.077	208.432
Stand 31 december	2.005.518	1.357.981

Toelichting op de reserve koersverschillen

De reserve koersverschillen geeft het verschil weer tussen de beurswaarde en de historische kostprijs van het effectenpakket. Op het transactiemoment, het moment van de afstoting van de effecten, wordt het koersresultaat ten gunste dan wel ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

De obligaties zijn gewaardeerd op aanschafwaarde, dan wel de lagere koerswaarde per balansdatum. Het verschil tussen de verkrijgingsprijs en de koerswaarde komt ten laste van de reserve koersverschillen.

De voorziening is in 2023 afgenomen naar € 126.077. Hierdoor is een bedrag van +/- € 82.355 in de staat van baten en lasten gekomen (€ 208.433 minus € 126.077).

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Toelichting op de balans

(in euro's)

6) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>3.500</u>	<u>3.500</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Te betalen kosten financiële administratie en advies

<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
--------------	--------------

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
7) Beleggingsopbrengsten		
Couponrente	21.386	13.821
Ontvangen (stock)dividend	28.468	29.326
	<u>49.854</u>	<u>43.147</u>
8) Donaties en provisies		
Subsidies	201.633	118.142
Beheerloon effecten	40.073	41.899
	<u>241.706</u>	<u>160.041</u>
Gemiddeld aantal fulltime werknemers		
<i>Toelichting</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
9) Overige bedrijfskosten		
Inventariskosten	316	316
Kantoorkosten	3.359	2.956
Verkoopkosten	6.082	5.176
Algemene kosten	83	-58
	<u>9.840</u>	<u>8.390</u>
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>		
Inventariskosten		
Assurantien inventaris	<u>316</u>	<u>316</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden / automatisering	82	-
Abonnementen&contributies	16	175
Financiële administratie- en advieskosten	3.261	2.781
	<u>3.359</u>	<u>2.956</u>

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Verkoopkosten		
Reis- en verblijfkosten	2.282	648
Vergoeding bestuur	3.800	4.025
Projectmedewerker collectiebeheer / conservering	-	503
	<u>6.082</u>	<u>5.176</u>
Algemene kosten		
Zakelijke belastingen	43	40
Overige algemene kosten	40	-98
	<u>83</u>	<u>-58</u>
10) Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.525	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-165	-871
Opbrengsten vorderingen en effecten	195.343	-372.318
Per saldo een baat / last	<u>196.703</u>	<u>-373.189</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente spaarrekening	<u>1.525</u>	<u>-</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente rekening-courant bankiers	<u>165</u>	<u>871</u>
Opbrengsten vorderingen en effecten		
Verkoopresultaat aandelen/obligaties	277.698	-511.771
Dotatie reserve koersverschillen	-82.355	139.453
	<u>195.343</u>	<u>-372.318</u>

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

Lekkum,.....2024

2023

2022

Het bestuur,

Mevrouw X.Y. Wassenbergh - Voorzitter

De heer A.J. Algra - Secretaris

De heer J. van der Heide - Penningmeester

De heer H.P. ter Avest - Lid

Mevrouw M.K. Pragt - Lid

De heer K.J.R. Callens - Lid

De heer A.C.M. Warmenhoven - Lid

CONCEPT

Bijlagen

CONCEPT

Wassenbergh Clarijs Fontein Stichting
gevestigd te Lekkum

Betaalde donaties 2023

(in euro's)

		€
Museum Hindeloopen	<i>Uitbreiding en herinrichting museum</i>	10.000
Museum Joure	<i>Vochtbeheersingsmaatregel - deurdrangers</i>	3.720
Stichting Erfgoed, Natuur en Landschap	<i>Bijdrage meetapparatuur en ontvochtigers</i>	3.945
UVA	<i>Bijdrage leerstoelgroepfonds</i>	1.000
Stichting It Tsiispakhûs	<i>Verlichting</i>	2.511
Stichting De Sûkerei	<i>UV-folie</i>	2.835
Fries Museum	<i>1e tranche restauratiesubsidie Bisschop</i>	54.319
Museum federatie Fryslân	<i>Project Vliegende Brigade</i>	30.000
Stichting It Tsiispakhûs	<i>UV-werende folie</i>	3.070
Fries Museum	<i>2e tranche restauratiesubsidie Bisschop</i>	34.374
Stichting Koffieconcerten Harlingen	<i>Ondersteuning stichting</i>	1.000
Museum Martena	<i>Restauratie beschilderd behang</i>	50.000
Museum federatie Fryslân	<i>Dataloggers Vliegende Brigade</i>	3.459
Amerlander Musea bijdrage schilderij	<i>Bijdrage aankoop schilderij Tames Oud</i>	1.400
		<hr/>
		201.633

Vermogensbeheerrapportage per 31 december 2023

Wassenbergh-Clarijs-Fontein Stichting
P/a de heer J. van der Heide
Pijpstraat 22 A
9636 AM Zuidbroek

Rekeningnummer	AAA.372.851
Profiel	Duurzame Mix Portefeuille Dynamisch
Rapportagedatum	31 december 2023
Rapportageperiode	1 oktober 2023 - 31 december 2023
Uw private banker	mr. A.A. Fock-Robaard
Telefoon	06 - 11221164
Fax	020 - 6251242
Email	aa.fockrobaard@banktencate.nl

Deze rapportage is met de nodige zorg samengesteld en beoogt een feitelijke weergave te geven ten aanzien van uw beleggingsportefeuille. Bij constatering van een onjuistheid of onvolledigheid in deze rapportage dient uw private banker zo spoedig mogelijk in kennis te worden gesteld. De posities van de portefeuille worden gewaardeerd tegen bij Bank Ten Cate & Cie N.V. laatst bekende koersen op de datum van opmaak van de rapportage. Met name van niet-beursgenoteerde effecten is daarom niet altijd de actualiteit te garanderen. Beleggingen zijn omgeven met risico's. In het verleden behaalde rendementen vormen derhalve geen garantie voor toekomstige resultaten.

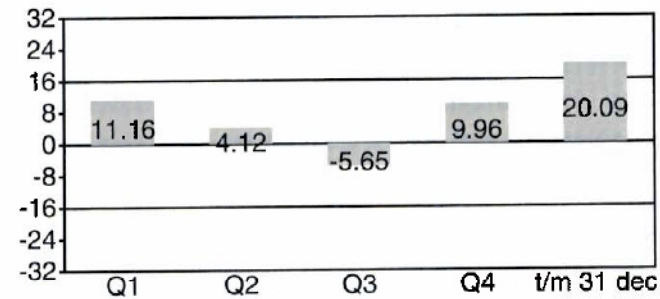
Samenvatting

Onderstaand vindt u de belangrijkste informatie ten aanzien van uw portefeuille per einde van het kwartaal. Dit betreft de verdeling naar vermogenscategorie, de marktwaarde van uw portefeuille, de gerealiseerde rendementen en de valutaverdeling.

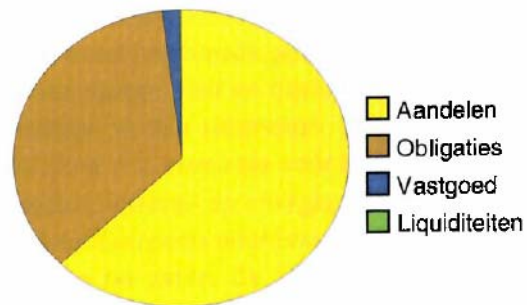
Samenstelling portefeuille in euro

Vermogenscategorie	Marktwaarde	Verdeling
Aandelen	3.209.978,07	62,9
Obligaties	1.802.524,61	35,3
Vastgoed	81.632,29	1,6
Liquiditeiten	10.029,18	0,2
Totaal	5.104.164,15	100,0

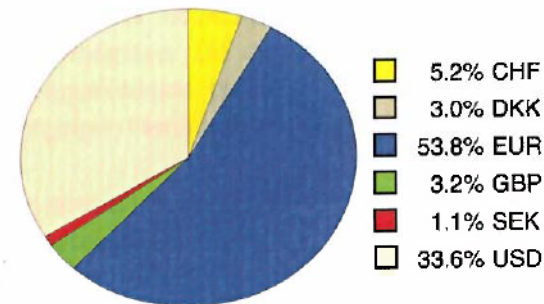
Rendementsontwikkeling in %



Vermogenscategorie



Valutaverdeling



Toelichting op uw portefeuille

Algemeen

Na het uitermate teleurstellende beleggingsjaar 2022 volgde een bovengemiddeld sterk 2023. Zowel op de aandelen- als de obligatiemarkten vond een fors herstel plaats. Belangrijk hierbij was dat de kapitaalmarktrente, de grote spelbreker in het jaar 2022, zich nu van een heel andere kant liet zien. Er waren veel economen die voorspelden dat de rente nu voor langere tijd weer hogere niveaus had opgezocht. De eerste tien maanden van het jaar leek dat ook zo te zijn. De begin 2022 ingezette stijging van de rente werd namelijk in eerste instantie doorgezet. Eind oktober vond er echter een omslag plaats. Redelijk onverwacht daalde, zowel in de Verenigde Staten (VS) als in Europa, deze rentevoet in een korte periode naar niet-verwachte niveaus.

Met name gunstige berichten over de ontwikkeling van de inflatie waren hiervoor verantwoordelijk. Op de financiële markten ontstond de hoop dat de eerste renteverlagingen door de centrale banken eerder zouden komen dan tot op dat moment verwacht. Deze hoop bleek niet ijdel te zijn: in de laatste vergadering van het jaar verraste de Amerikaanse centrale bank, de Federal Reserve, de markten met de verwachting de korte rente in het jaar 2024 met 75 basispunten te verlagen. Daaraan werd toegevoegd dat de centrale bank zéker niet wilde wachten met het verlagen van de rente tot de inflatie op de doelstelling van 2% terecht zou komen. Zij wilde niet de fout maken te lang aan het verkrappende beleid vast te houden en zo de economie onnodig schade te berokkenen. De hoop op een zachte landing in de VS wordt nog steeds gekoesterd.

De beleidsmakers van de Europese Centrale Bank (ECB) blijven nog wat voorzichtiger in hun uitspraken. Zij voorzien ook in het jaar 2024 te hoge inflatiecijfers, met name die voor de kerninflatie, de geldontwaarding zonder de volatiele voedsel- en energieprijzen. Het gevaar dreigt echter dat de nu afkoelende Europese economie door een te lange hoge rente verder dan nodig terug zal vallen. De ECB loopt dan in korte tijd wederom achter de feiten aan.

Aandelen

Onze op groeibedrijven gerichte aandelenstrategie had in 2022 als gevolg van de historisch sterk gestegen kapitaalmarktrente forse tegenwind. Het verbaasde dan ook niet dat de koersen van de meeste aandelen dit afgelopen jaar flink herstelden, als reactie op de daling van de rente. Met name de technologieaandelen, extra gezocht vanwege het enthousiasme rondom kunstmatige intelligentie, trokken de aandelenmarkten omhoog. Omdat wij verwachten dat deze trend voorlopig nog doorzet, handhaven wij onze overweging in deze sector. Ook bij een afzwakkende economie zal deze sector relatief goed blijven presteren. Momenteel zijn wij neutraal op aandelen. Aan de positieve kant zien wij een dalende rente als gevolg van meevallende inflatie, aan de negatieve kant zien wij afzwakkende economieën in de ontwikkelde landen. Net als voorgaande jaren hebben wij geen posities in de opkomende markten.

Obligaties

Na het voor obligaties dramatische jaar 2022 wist de obligatiemarkt zich het afgelopen jaar goed te herstellen. Daar zag het in eerste instantie niet naar uit. Zoals eerder gememoreerd, vond echter eind oktober een omslag plaats. Gunstigere inflatieverwachtingen van beleggers zowel in de VS als in Europa deden de trend van de kapitaalmarkten omslaan. De Nederlandse tienjaars-rente zakte vanaf een niveau van 3,32% in twee maanden tijd naar een slotstand van 2,27% ultimo 2023. Met het oog op de afzwakkende economische groei handhaven wij onze overweging van staatsobligaties. De duration hebben wij in het afgelopen jaar naar het marktgemiddelde gebracht. Wij verwachten de komende tijd geen grote wijzigingen hierin aan te brengen.

Een speciale duurzaamheid bijlage over uw portefeuille kunt u vinden in het cliëntportaal.

Sector verdeling



3.7%	Aandelenfondsen
10.0%	Luxe Consumentengoederen
2.4%	Communicatie Diensten
8.1%	Basis Consumentengoederen
10.7%	Financiële Instellingen
10.2%	Gezondheidszorg
11.7%	Industrie
34.2%	Informatietechnologie
8.9%	Grond- & Hulpstoffen

Overzicht aandelen

Het overzicht geeft informatie over de aandelen in uw portefeuille verdeeld naar sector per einde kwartaal. Per aandeel is ook weergegeven het aantal, de koers, de totale marktwaarde in euros en de geweging in de totale aandelenbelegging.

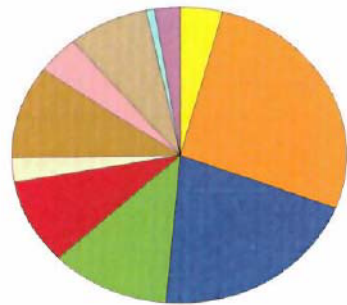
Sector	naam	valuta	aantal	koers	marktwaarde	mw%
Aandelenfondsen						
	QUEST CLEANTECH FUND	EUR	303	389,06	117.885,18	3,7
Luxe Consumentengoederen						
	HOME DEPOT	USD	248	346,55	77.777,74	2,4
	KERING	EUR	119	399,00	47.481,00	1,5
	LOWE'S COS INC.	USD	371	222,55	74.720,41	2,3
	LVMH MOET HENNESSY	EUR	167	733,60	122.511,20	3,8
					322.490,35	10,1
Communicatie Diensten						
	WALT DISNEY	USD	949	90,29	77.543,18	2,4
Basis Consumentengoederen						
	DIAGEO PLC	GBP	1.517	28,56	49.853,89	1,6
	L'OREAL	EUR	289	450,65	130.237,85	4,1
	PERNOD-RICARD	EUR	495	159,75	79.076,25	2,5
					259.167,99	8,1
Financiële Instellingen						
	ADYEN	EUR	44	1.166,60	51.330,40	1,6
	LONDON STOCK EXCHANGE GROUP	GBP	396	92,74	42.258,83	1,3
	MSCI	USD	119	565,65	60.916,15	1,9
	PAYPAL HOLDINGS	USD	961	61,41	53.407,25	1,7
	S&P GLOBAL	USD	160	440,52	63.785,70	2,0
	VISA INC CLASS A	USD	311	260,35	73.274,98	2,3
					344.973,31	10,8
Gezondheidszorg						
	COLOPLAST A/S	DKK	779	772,00	80.691,81	2,5
	EDWARDS LIFESCIENCES	USD	1.529	76,25	105.507,92	3,3
	ILLUMINA INC.	USD	301	139,24	37.928,72	1,2
	STRAUMANN HOLDING	CHF	716	135,60	104.848,38	3,3
					328.976,83	10,3
Industrie						
	ASHTREAD GROUP	GBP	1.117	54,62	70.203,72	2,2
	ATLAS COPCO AB-A	SEK	3.702	173,55	57.902,14	1,8
	GEBERIT	CHF	133	539,00	77.415,77	2,4

Overzicht aandelen

Het overzicht geeft informatie over de aandelen in uw portefeuille verdeeld naar sector per einde kwartaal. Per aandeel is ook weergegeven het aantal, de koers, de totale marktwaarde in euros en de weging in de totale aandelenbelegging.

Sector	naam	valuta	aantal	koers	marktwaarde	mw%
	UNITED RENTALS	USD	119	573,42	61.752,92	1,9
	WOLTERS KLUWER	EUR	833	128,70	107.207,10	3,3
					374.481,65	11,7
Informatietechnologie						
	ACCENTURE	USD	376	350,91	119.404,67	3,7
	ADOBE SYSTEMS	USD	236	596,60	127.418,64	4,0
	APPLIED MATERIALS	USD	522	162,07	76.561,57	2,4
	ASML HOLDING	EUR	226	681,70	154.064,20	4,8
	MICROSOFT	USD	499	376,04	169.813,54	5,3
	NVIDIA CORP	USD	202	495,22	90.528,90	2,8
	SALESFORCE INC.	USD	624	263,14	148.596,71	4,6
	SERVICENOW INC	USD	163	706,49	104.215,27	3,2
	SHOPIFY INC.	USD	823	77,90	58.019,64	1,8
	SYNOPSIS	USD	107	514,91	49.860,06	1,6
					1.098.483,20	34,2
Grond- & Hulpstoffen						
	AIR LIQUIDE	EUR	453	176,12	79.782,36	2,5
	DSM-FIRMENICH AG	EUR	539	92,00	49.588,00	1,5
	NOVOZYMES A/S	DKK	1.489	371,10	74.141,33	2,3
	SIKA	CHF	279	273,70	82.464,69	2,6
					285.976,38	8,9
Totaal					3.209.978,07	100,0

Rating verdeling



4.1%
26.8% AAA
20.5% AA+
11.4% AA
9.3% AA-
2.7% A+
10.1% A
4.1% A-
7.7% BBB+
0.8% BBB
2.4% NR

Overzicht obligaties

Het overzicht geeft informatie over de obligaties in uw portefeuille per einde van het kwartaal. Per obligatie wordt weergegeven de nominale waarde, de koers, de rating, de totale marktwaarde in euros en de gewing in de totale obligatiebelegging. De opgelopen rente betreft de nog niet uitgekeerde rente vanaf de laatst gepasseerde coupondatum tot de rapportagedatum.

Naam	rating	valuta	nom.	koers	opg. rente	marktwaarde	mw%
Staat- en semi-staatsobligaties							
2.25% AFRICAN DEVELOPMENT BANK 14 sep 2029	AAA	EUR	41.000	98,72	272,21	40.475,20	2,3
0% BUNDESobligation 10 okt 2025	AAA	EUR	68.000	96,11	0,00	65.354,80	3,6
2.25% EIB 15 mrt 2030	AAA	EUR	22.000	99,81	393,57	21.958,20	1,2
1.25% EIB 13 nov 2026	AAA	EUR	39.000	97,08	63,93	37.861,20	2,1
1.125% EIB 15 nov 2032	AAA	EUR	39.000	88,85	55,14	34.651,50	1,9
0.75% NEDERLAND 15 jul 2028	AAA	EUR	55.000	94,13	190,47	51.771,50	2,9
0.5% NEDERLAND 15 jul 2032	AAA	EUR	19.000	86,40	43,87	16.416,00	0,9
0.5% NEDERLAND 15 jan 2040	AAA	EUR	77.000	74,13	369,18	57.080,10	3,2
0.25% NORDIC INVESTMENT BANK 9 mrt 2029	AAA	EUR	58.000	89,64	117,66	51.991,20	2,9
0.4% EUROPEAN UNION 4 feb 2037	AA+	EUR	59.000	74,05	213,37	43.689,50	2,4
0.2% EUROPEAN UNION 4 jun 2036	AA+	EUR	50.000	72,95	57,38	36.475,00	2,0
0.5% FINNISH GOVERNMENT 15 apr 2026	AA+	EUR	75.000	95,79	266,39	71.842,50	4,0
0.5% FINNISH GOVERNMENT 15 sep 2028	AA+	EUR	73.000	92,04	106,71	67.189,20	3,7
0.75% REPUBLIC OF AUSTRIA 20 feb 2028	AA+	EUR	73.000	93,90	471,00	68.547,00	3,8
0.5% REPUBLIC OF AUSTRIA 20 apr 2027	AA+	EUR	73.000	94,40	254,30	68.912,00	3,8
0.1% EUROFIMA 20 mei 2030	AA	EUR	23.000	85,87	14,14	19.750,10	1,1
1.7% IRELAND GOVERNMENT BOND 15 mei 2037	AA	EUR	58.000	89,37	619,62	51.834,60	2,9
1.35% IRISH TREASURY 18 mrt 2031	AA	EUR	132.000	94,23	1.402,23	124.383,60	6,9
1.75% FRANCE 25 nov 2024	AA-	EUR	20.000	98,76	34,43	19.752,00	1,1
1.75% FRANCE 25 jun 2039	AA-	EUR	12.000	87,00	108,44	10.440,00	0,6
0.5% FRANCE OAT 25 mei 2025	AA-	EUR	65.000	97,03	195,36	63.069,50	3,5
					5.249,40	1.023.444,70	57,0
Bedrijfsobligaties							
0.125% BANK NED. GEM 19 apr 2033	AAA	EUR	36.000	79,06	31,48	28.461,60	1,6
2% KFW 15 nov 2029	AAA	EUR	51.000	97,70	128,20	49.827,00	2,8
3.125% MICROSOFT CORP 6 dec 2028	AAA	EUR	24.000	102,92	51,23	24.700,80	1,4
1.625% APPLE 10 nov 2026	AA+	EUR	12.000	97,13	27,17	11.655,60	0,6
0.5% BERKSHIRE HATHAWAY 15 jan 2041	AA	EUR	15.000	63,05	71,92	9.457,50	0,5
0.75% LVMH 26 mei 2024	AA-	EUR	22.000	98,62	98,73	21.696,40	1,2
2.625% PEPSICO 28 apr 2026	A+	EUR	17.000	98,91	301,16	16.814,70	0,9
1.75% SAP SE 22 feb 2027	A+	EUR	32.000	98,66	478,68	31.571,20	1,8
0.75% MERCEDES-BENZ 11 mrt 2033	A	EUR	55.000	83,03	332,48	45.666,50	2,5
0.5% NORDEA BANK 19 mrt 2031	A	EUR	34.000	83,58	133,31	28.417,20	1,6
1.625% PRAXAIR 1 dec 2025	A	EUR	53.000	96,51	70,59	51.150,30	2,9

Overzicht obligaties

Het overzicht geeft informatie over de obligaties in uw portefeuille per einde van het kwartaal. Per obligatie wordt weergegeven de nominale waarde, de koers, de rating, de totale marktwaarde in euros en de gewing in de totale obligatiebelegging. De opgelopen rente betreft de nog niet uitgekeerde rente vanaf de laatst gepasseerde coupondatum tot de rapportagedatum.

Naam	rating	valuta	nom.	koers	opg. rente	marktwaarde	mw%
0.375% SWISSCOM FINANCE 14 nov 2028	A	EUR	44.000	89,32	21,19	39.300,80	2,2
2.875% IBM 7 nov 2025	A-	EUR	19.000	99,28	80,59	18.863,20	1,1
0.5% TENNET HOLDING 9 jun 2031	A-	EUR	62.000	88,94	173,63	55.142,80	3,1
0.375% AHOLD DELHAIZE KON. 18 mrt 2030	BBB+	EUR	12.000	84,91	35,41	10.189,20	0,6
0.25% AHOLD DELHAIZE KON. 26 jun 2025	BBB+	EUR	29.000	96,02	37,24	27.845,80	1,6
2.5% CARLSBERG BREWERIES 29 mei 2024	BBB+	EUR	17.000	99,33	251,98	16.886,10	0,9
2.75% DEUTSCHE TELEKOM INT FIN 24 okt 2024	BBB+	EUR	12.000	99,36	61,31	11.923,20	0,7
2.125% RWE 24 mei 2026	BBB+	EUR	15.000	98,17	192,47	14.725,50	0,8
0.5% RWE 26 nov 2028	BBB+	EUR	34.000	89,77	16,26	30.521,80	1,7
0.125% UPM KYMMENE 19 nov 2028	BBB+	EUR	12.000	87,19	1,72	10.462,80	0,6
0.5% VATTENFALL 24 jun 2026	BBB+	EUR	17.000	93,97	44,13	15.974,90	0,9
1% E.ON 7 okt 2025	BBB	EUR	15.000	96,34	34,84	14.451,00	0,8
					2.675,72	585.705,90	32,7
Obligaties met bijzondere kenmerken							
var% DNB BANK 21 sep 2027	AA-	EUR	52.000	99,76	448,43	51.875,20	2,9
NATWEST MARKETS VAR 16 mrt 2035	A	EUR	20.000	80,80	0,00	16.160,00	0,9
6.5% RABOBANK STAK A.g. perp	NR	EUR	44.000	99,26	7,94	43.674,40	2,4
					456,37	111.709,60	6,2
Obligatiefondsen							
LYXOR ETF GREEN BOND UCITS		EUR	801	47,50	0,00	38.047,50	2,1
SEB DANISH MORTGAGE BD FD		EUR	394	89,43	0,00	35.235,42	2,0
					0,00	73.282,92	4,1
Totaal					8.381,49	1.794.143,12	100,0

Overzicht vastgoed beleggingen

Het overzicht geeft informatie over alle vastgoed beleggingen in uw portefeuille per einde van het kwartaal. Per fonds is weergegeven de soort, het aantal, de koers en de marktwaarde alsmede de gewicht in de portefeuille.

Naam	valuta	aantal	koers	marktwaarde	mw%
Vastgoed	USD	112	805,39	81.632,29	100,0
EQUINIX				<u>81.632,29</u>	<u>100,0</u>
Totaal					

Cash flow en performance overzicht van 1 januari t/m einde van dit kwartaal

Onderstaand overzicht geeft informatie over de cashflow en het koersresultaat van alle onderdelen van de portefeuille. Eventuele stortingen en/of onttrekkingen van liquide middelen lopen via de post liquiditeiten.

Naam	valuta	waarde begin periode	aankopen	verkopen	waarde eind periode	ontvangen rente en dividend	dividend belasting	mutatie opgelopen rente	koers resultaat
Aandelen									
ACCENTURE	USD	118.834,61		29.354,99	119.404,67	1.990,96	497,74		29.925,05
ADOBE SYSTEMS	USD	96.232,56		33.443,54	127.418,64				64.629,62
ADYEN	EUR	59.266,40		3.016,40	51.330,40				-4.919,60
AIR LIQUIDE	EUR	94.930,80		43.807,93	79.782,36	1.761,15	440,29		28.659,49
APPLIED MATERIALS	USD	50.214,70		3.449,63	76.561,57	604,90	90,74		29.796,50
ASHTREAD GROUP	GBP	82.486,78		22.357,95	70.203,72	1.076,51			10.074,89
ASML HOLDING	EUR	136.026,00		26.936,99	154.064,20	1.422,45	213,38		44.975,19
ATLAS COPCO AB-A	SEK	42.059,74		1.284,09	57.902,14	750,31	225,10		17.126,49
COLOPLAST A/S	DKK	102.639,68		19.729,76	80.691,81	2.215,02	598,06		-2.218,11
DIAGEO PLC	GBP	55.556,81	8.991,81	2.408,36	49.853,89	1.333,21			-12.286,37
DSM KON.	EUR	64.008,00		86.882,06					22.874,06
DSM-FIRMENICH AG	EUR		86.882,06	2.797,64	49.588,00				-34.496,42
EDWARDS LIFESCIENCES	USD	104.577,11	7.239,91	5.486,58	105.507,92				-822,52
GEBERIT	CHF	61.917,34		3.197,60	77.415,77	1.796,08	628,63		18.696,03
HOME DEPOT	USD	76.995,69		3.295,68	77.777,74	1.962,41	294,36		4.077,73
ILLUMINA INC.	USD	60.663,79		3.441,06	37.928,72				-19.294,01
KERING	EUR	44.697,00	15.087,13	2.530,00	47.481,00	1.316,00	329,00		-9.773,13
KONE OYJ-B	EUR	38.881,50		39.378,59					497,09
L'OREAL	EUR	153.122,40		71.565,21	130.237,85	1.974,00	484,68		48.680,66
LONDON STOCK EXCHANGE GROUP	GBP	33.792,07		2.365,25	42.258,83	526,97			10.832,01
LOWE'S COS INC.	USD	63.324,92	9.641,84	3.526,22	74.720,41	1.407,54	211,13		5.279,87
LVMH MOET HENNESSY	EUR	130.540,80		19.291,71	122.511,20	2.356,00	589,00		11.262,11
MICROSOFT	USD	127.712,13		21.409,96	169.813,54	1.409,76	211,47		63.511,37
MSCI	USD	38.815,05	15.497,40	2.148,89	60.916,15	531,70	79,76		8.752,59
NOVOZYMES A/S	DKK		68.979,79	1.765,65	74.141,33	1.386,30	374,30		6.927,19
NVIDIA CORP	USD	108.926,78		198.463,37	90.528,90	55,41	8,31		180.065,49
PAYPAL HOLDINGS	USD	68.108,38		3.629,83	53.407,25				-11.071,30
PERNOD-RICARD	EUR	95.550,00		4.895,40	79.076,25	2.328,56	582,14		-11.578,35
QUEST CLEANTECH FUND	EUR	135.490,19		21.905,69	117.885,18				4.300,68
S&P GLOBAL	USD	53.070,37		3.193,02	63.785,70	550,89	82,63		13.908,35
SALESFORCE INC.	USD	81.423,64		5.922,86	148.596,71				73.095,93
SERVICENOW INC	USD	47.323,36	20.484,23	3.463,78	104.215,27				39.871,46

Cash flow en performance overzicht van 1 januari t/m einde van dit kwartaal

Onderstaand overzicht geeft informatie over de cashflow en het koersresultaat van alle onderdelen van de portefeuille. Eventuele stortingen en/of onttrekkingen van liquide middelen lopen via de post liquiditeiten.

Naam	valuta	waarde begin periode	aankopen	verkopen	waarde eind periode	ontvangen rente en dividend	dividend belasting	mutatie opgelopen rente	koers resultaat
SHOPIFY INC.	USD	27.986,69		2.113,36	58.019,64				32.146,31
SIKA	CHF	97.937,95		36.986,15	82.464,69	1.396,96	488,94		21.512,89
STRAUMANN HOLDING	CHF	63.272,06	20.330,66	3.266,56	104.848,38	480,09	168,03		24.512,22
SYNOPSIS	USD		42.631,64	1.158,08	49.860,06				8.386,50
UNITED RENTALS	USD	53.316,33		13.589,36	61.752,92	719,19	107,88		22.025,95
VISA INC CLASS A	USD	88.628,16		29.694,21	73.274,98	606,81	91,03		14.341,03
WALT DISNEY	USD	54.574,91	26.855,90	3.304,37	77.543,18				-583,26
WOLTERS KLUWER	EUR	85.540,00		4.838,90	107.207,10	1.632,26	244,84		26.506,00
		2.898.444,70	322.622,37	791.296,68	3.209.978,07	33.591,44	7.041,44		780.207,68
Obligaties									
2.25% AFRICAN DEVELOPMENT BANK 14 sep 2029	EUR	39.643,80		947,00	40.475,20	941,49		-7,41	1.778,40
0.375% AHOLD DELHAIZE KON. 18 mrt 2030	EUR	9.549,60			10.189,20	45,00		-0,10	639,60
0.25% AHOLD DELHAIZE KON. 26 jun 2025	EUR	27.741,00		932,80	27.845,80	75,01		-1,39	1.037,60
1.625% APPLE 10 nov 2026	EUR	12.333,10		945,20	11.655,60	205,20		-2,35	267,70
3.375% ASML HOLDING 19 sep 2023	EUR	13.068,90		13.000,00		438,75		-123,81	-68,90
0.125% BANK NED. GEM 19 apr 2033	EUR	26.287,20			28.461,60	45,00		-0,08	2.174,40
0.5% BELGIE 22 okt 2024	EUR	26.930,40		27.077,68		87,07		-26,85	147,28
0.5% BERKSHIRE HATHAWAY 15 jan 2041	EUR	8.247,00			9.457,50	75,00			1.210,50
0% BUNDESobligation 10 okt 2025	EUR	66.519,90		2.809,80	65.354,80				1.644,70
2.5% CARLSBERG BREWERIES 28 mei 2024	EUR	16.768,80			16.886,10	425,00		-0,69	117,30
2.75% DEUTSCHE TELEKOM INT FIN 24 okt 2024	EUR	12.925,90		993,48	11.923,20	348,53		-5,29	-9,22
var% DNB BANK 21 sep 2027	EUR	26.360,10	24.472,25		51.875,20	1.072,77		214,95	1.042,85
0.25% DUITSLAND 15 feb 2029	EUR		67.311,23	66.336,21		49,04			-975,02
1% E.ON 7 okt 2025	EUR	14.094,00			14.451,00	150,00		-0,09	357,00
2.25% EIB 15 mrt 2030	EUR		22.395,79	956,18	21.958,20	88,68		393,57	518,59
1.25% EIB 13 nov 2026	EUR	38.470,30		1.885,90	37.861,20	504,55		-3,47	1.276,80
1.125% EIB 15 nov 2032	EUR	33.392,00		844,70	34.651,50	446,52		-1,57	2.104,20
0.1% EUROFIMA 20 mei 2030	EUR	18.324,10			19.750,10	23,00		-0,04	1.426,00
0.4% EUROPEAN UNION 4 feb 2037	EUR	16.917,50	25.104,11	1.393,90	43.689,50	57,33		122,96	3.061,79
0.2% EUROPEAN UNION 4 jun 2036	EUR	18.678,80	16.674,72	1.376,26	36.475,00	65,26		25,16	2.497,74
0.5% FINNISH GOVERNMENT 15 apr 2026	EUR	73.833,40		3.739,64	71.842,50	398,99		-14,98	1.748,74
0.5% FINNISH GOVERNMENT 15 sep 2028	EUR	35.036,00	32.345,64	2.661,93	67.189,20	273,64		48,08	2.469,49
1.75% FRANCE 25 nov 2024	EUR	71.569,20		52.064,02	19.752,00	840,43		-91,57	246,82

Cash flow en performance overzicht van 1 januari t/m einde van dit kwartaal

Onderstaand overzicht geeft informatie over de cashflow en het koersresultaat van alle onderdelen van de portefeuille. Eventuele stortingen en/of onttrekkingen van liquide middelen lopen via de post liquiditeiten.

Naam	valuta	waarde begin periode	aankopen	verkopen	waarde eind periode	ontvangen rente en dividend	dividend belasting	mutatie opgelopen rente	koers resultaat
1.75% FRANCE 25 jun 2039	EUR		9.934,80		10.440,00	10,93		108,44	505,20
0.5% FRANCE 25 mei 2029	EUR	6.045,90	61.172,64	66.392,35		129,85		-21,10	-826,19
0.5% FRANCE OAT 25 mei 2025	EUR		61.813,55		63.069,50	-61,40		195,36	1.255,95
2.875% IBM 7 nov 2025	EUR	20.114,00		979,60	18.863,20	564,52		-4,48	-271,20
1.7% IRELAND GOVERNMENT BOND 15 mei 2037	EUR		48.490,32		51.834,60	-169,72		619,62	3.344,28
1.35% IRISH TREASURY 18 mrt 2031	EUR	40.953,80	82.906,54	1.817,04	124.383,60	-189,33		912,24	2.340,30
2% KFW 15 nov 2029	EUR	12.191,40	38.258,50	1.893,50	49.827,00	736,06		95,43	1.270,60
0.75% LVMH 26 mei 2024	EUR	22.342,20		975,44	21.696,40	173,16		-4,77	329,64
LYXOR ETF GREEN BOND UCITS	EUR	37.245,60		1.757,27	38.047,50				2.559,17
0.75% MERCEDES-BENZ 11 mrt 2033	EUR	19.012,50	24.146,80	786,14	45.666,50	87,82		180,94	3.293,34
3.125% MICROSOFT CORP 6 dec 2028	EUR	25.715,00		1.001,10	24.700,80	767,38		-2,28	-13,10
NATWEST MARKETS VAR 16 mrt 2035	EUR	17.200,00			16.160,00	687,12			-1.040,00
2% NEDERLAND 15 jul 2024	EUR	72.262,70		72.279,07		1.049,04		-676,00	16,37
0.75% NEDERLAND 15 jul 2028	EUR	53.235,70	15.662,44	19.031,76	51.771,50	474,97		-14,41	1.905,12
0.5% NEDERLAND 15 jul 2032	EUR		15.390,00		16.416,00	1,04		43,87	1.026,00
0.5% NEDERLAND 15 jan 2040	EUR		53.489,66		57.080,10	-198,01		369,18	3.590,44
0.5% NORDEA BANK 19 mrt 2031	EUR	28.058,40		1.595,82	28.417,20	183,50		-8,22	1.954,62
0.25% NORDIC INVESTMENT BANK 9 mrt 2029	EUR	51.538,90		2.567,40	51.991,20	155,33		-6,43	3.019,70
2.625% PEPSICO 28 apr 2026	EUR	17.654,40		973,60	16.814,70	476,80		-18,59	133,90
1.625% PRAXAIR 1 dec 2025	EUR	54.959,40		3.833,52	51.150,30	900,78		-5,54	24,42
6.5% RABOBANK STAK A.g. perp	EUR	34.686,00	9.510,00	1.852,60	43.674,40	2.643,34		1,44	1.331,00
0.75% REPUBLIC OF AUSTRIA 20 feb 2028	EUR	26.946,00	42.325,06	2.723,22	68.547,00	184,62		277,44	1.999,16
0.5% REPUBLIC OF AUSTRIA 20 apr 2027	EUR	68.901,60		2.736,78	68.912,00	382,79		-11,18	2.747,18
2.125% RWE 24 mei 2026	EUR	14.254,50			14.725,50	318,75		-0,53	471,00
0.5% RWE 26 nov 2028	EUR	29.225,00		844,61	30.521,80	172,92		-0,52	2.141,41
1.75% SAP SE 22 feb 2027	EUR	31.251,00		969,41	31.571,20	583,49		-14,96	1.289,61
SEB DANISH MORTGAGE BD FD	EUR	34.658,96		1.605,23	35.235,42				2.181,69
0.375% SWISSCOM FINANCE 14 nov 2028	EUR	39.844,80		3.398,80	39.300,80	174,82		-1,99	2.854,80
0.5% TENNET HOLDING 9 jun 2031	EUR	19.658,60	32.343,15	1.641,28	55.142,80	101,35		100,62	4.782,33
0.125% UPM KYMMENE 19 nov 2028	EUR	10.509,20		819,00	10.462,80	15,75		-0,15	772,60
0.5% VATTENFALL 24 jun 2026	EUR	16.191,00		905,60	15.974,90	90,23		-2,72	689,50
Opgelopen rente	EUR	5.745,75			8.381,49				
		1.417.093,31	683.747,20	371.344,84	1.802.524,61	17.104,16		2.635,74	70.393,20

Cash flow en performance overzicht van 1 januari t/m einde van dit kwartaal

Onderstaand overzicht geeft informatie over de cashflow en het koersresultaat van alle onderdelen van de portefeuille. Eventuele stortingen en/of onttrekkingen van liquide middelen lopen via de post liquiditeiten.

Naam	valuta	waarde begin periode	aankopen	verkopen	waarde eind periode	ontvangen rente en dividend	dividend belasting	mutatie opgelopen rente	koers resultaat
Vastgoed									
EQUINIX	USD	71.853,09		3.450,54	81.632,29	1.525,18	228,79		13.229,74
Liquiditeiten									
Liquiditeiten	EUR	45.108,05			10.029,18				
Totaal		<u>4.432.499,15</u>	<u>1.006.369,57</u>	<u>1.166.092,06</u>	<u>5.104.164,15</u>	<u>52.220,78</u>	<u>7.270,23</u>	<u>2.635,74</u>	<u>863.830,62</u>

Kostenoverzicht 2023

All-in tarief/Advies- en/of service fee

In dit tarief zijn de kosten verwerkt die Bank ten Cate & Cie in rekening brengt voor het beheren, adviseren, bewaren en/of administreren van uw portefeuille alsmede de informatievoorziening.

Transactiekosten

Dit betreft de transactiekosten, indien van toepassing, die u betaalt aan Bank ten Cate & Cie bij aan- en verkooporders.

Uitvoeringsgerelateerde kosten

Onder deze kostenpost zijn diverse transactiebelastingen opgenomen zoals, indien van toepassing, Stamp Duty en Financial Transaction Taks. Bank ten Cate & Cie draagt zorg voor de afdracht van deze belastingen. Ook de geschatte kosten inzake de 'market spread' zijn onder deze kostenpost opgenomen.

Kosten beleggingsfondsen

De kosten voor beleggingsfondsen betreffen onder andere management fees, in- en uitstapkosten, transactiekosten en belastingen. Deze kosten worden door de fondsaanbieder verrekend in de koers van het beleggingsfonds. Bank ten Cate & Cie heeft geen invloed op de hoogte van deze kosten en ontvangt hierover geen vergoeding.

Overige kosten

Dit zijn kosten die niet onder een van de bovengenoemde posten vallen. Dit betreft onder andere de kosten die verband houden met een spoedoverboeking, kosten voor het overboeken van een effectendepot en kosten voor terugvordering van bronbelasting.

In de onderstaande tabel staat een overzicht van de kosten die direct of indirect in rekening zijn gebracht over de periode 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023. Voor de berekening van het kostenpercentage is uitgegaan van een gemiddelde portefeuillewaarde van 4.834.685,21.

		%
All-in tarief/Advies- en/of service fee	33.118,53	0,69
Transactiekosten	0,00	0,00
Uitvoeringsgerelateerde kosten	4.153,74	0,09
Kosten beleggingsfondsen	1.541,17	0,03
Overige kosten	75,00	0,00
BTW	6.970,64	0,14
Totale kosten	45.859,08	0,95

Indien u vragen heeft over dit overzicht, verzoeken wij u contact op te nemen met uw private banker.

Mutatie overzicht

Onderstaand overzicht vermeldt alle mutaties die in uw portefeuille hebben plaatsgevonden gedurende de rapportageperiode.

Naam	datum	valuta	aantal	koers	bruto	provisie	netto
Aankoop							
0.75% MERCEDES-BENZ 11 mrt 2033	24-11-2023	EUR	13.000	77,062	10.087,86	0,00	10.087,86
0.5% NEDERLAND 15 jan 2040	24-11-2023	EUR	7.000	67,538	4.758,06	0,00	4.758,06
0.5% TENNET HOLDING 9 jun 2031	24-11-2023	EUR	13.000	88,005	11.471,20	0,00	11.471,20
1.35% IRISH TREASURY 18 mrt 2031	20-12-2023	EUR	81.000	94,383	77.283,80	0,00	77.283,80
					103.600,92	0,00	103.600,92
Verkoop							
NVIDIA CORP	17-11-2023	USD	50	493,8182	22.668,85	0,00	22.668,85
ACCENTURE	19-12-2023	USD	75	333,75	22.813,75	0,00	22.813,75
AIR LIQUIDE	19-12-2023	EUR	120	176,0317	21.123,80	0,00	21.123,80
L'OREAL	19-12-2023	EUR	31	447,2478	13.864,68	0,00	13.864,68
LVMH MOET HENNESSY	19-12-2023	EUR	17	742,5535	12.623,41	0,00	12.623,41
					93.094,49	0,00	93.094,49
Beheerloon							
Periode 1 jul 2023 - 30 sep 2023	04-10-2023		0	0,00	0,00	0,00	9.832,54

Vermogensvergelijking t/m dit kwartaal

Onderstaand overzicht vergelijkt het totaal vermogen per begin van het jaar met het totaal vermogen per einde van deze periode. Tevens wordt vermeld het saldo van stortingen en onttrekkingen en het netto beleggingsresultaat.

Inkomsten uit vermogen	4de kwartaal	cumulatief t/m 4de kwartaal
Dividenden	9.301,96	35.116,62
Ontvangen rente	6.250,87	18.911,63
Meegekochte obligatie rente	-964,32	-3.698,28
Meeverkochte obligatie rente	0,00	2.048,65
	<u>-964,32</u>	<u>-1.649,63</u>
Totaal bruto inkomsten	14.588,51	52.378,62
Ingehouden belasting	-1.906,24	-7.270,23
Totaal netto inkomsten	<u>12.682,27</u>	<u>45.108,39</u>
Beleggingsresultaat		
Totaal vermogen per 30 sep 2023 resp 31 dec 2022	4.643.470,87	4.432.499,15
Totaal vermogen per 31 dec 2023	5.104.164,15	5.104.164,15
	460.693,28	671.665,00
Stortingen	0,00	207,02
Onttrekkingen	0,00	200.043,35
	0,00	199.836,33
Ingehouden belasting	1.906,24	7.270,23
Netto beleggingsresultaat	<u>462.599,52</u>	<u>878.771,56</u>
(Waardeontwikkeling inclusief netto inkomsten plus ingehouden belasting)		