

GERBEN SEINEN STICHTING

JAARREKENING 2023

INHOUD	Blad	1
ALGEMEEN		2
JAARREKENING 2023		
Balans per 31 december 2023		3
Resultatenrekening 2023		4
Grondslagen voor de balans en resultaatbepaling		5
Toelichting op de balans		6-7
Toelichting op de resultatenrekening		8-9
Effectenoverzicht		10-11

ALGEMEEN

Bestuur

Het bestuur van de Gerben Seinen Stichting is als volgt samengesteld:

Mevrouw Ginette Albersen-Gips: voorzitter

De heer Diederik Slot, secretaris

De heer Leo van Paassen: penningmeester

Mevrouw Anne Marie van der Linden, algemeen bestuurslid

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Noord Nederland te Groningen onder dossiernummer 41000108

Het fiscaal nummer is: 28.96.102

De Gerben Seinen Stichting is de voortzetting van de Stichting Gemeenschappelijk Instituut voor Maatschappelijke Dienstverlening (GIMD), gevestigd te Leeuwarden. Op 27 februari 2008 zijn de statuten van de Stichting GIMD ingrijpend gewijzigd en is de naam veranderd in Gerben Seinen Stichting.

Samensteller jaarrekening 2023: H. Bergstra
Maart 2024.

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

<u>ACTIVA</u>	<u> </u>	<u>31-12-2023</u>	<u> </u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€	€	€
<u>EFFECTEN</u>				
IBS Vermogensbeheer	952.916		810.183	
Sequoia Vermogensbeheer	<u>1.076.957</u>		<u>807.439</u>	
		2.029.873		1.617.622
<u>VORDERINGEN</u>				
Overige vorderingen		3.719		9.987
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>				
		87.803		349.449
		<u>2.121.395</u>		<u>1.977.058</u>
<u>PASSIVA</u>	<u> </u>	<u>31-12-2023</u>	<u> </u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€	€	€
<u>EIGEN VERMOGEN</u>				
Kapitaal	45		45	
Algemene reserve	<u>2.115.465</u>		<u>1.951.983</u>	
		2.115.510		1.952.028
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>				
Te betalen kosten/toezeggingen		5.885		25.030
		<u>2.121.395</u>		<u>1.977.058</u>

RESULTATENREKENING 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>BATEN</u>		
Rente	2.695	8.959
Netto opbrengst effecten Sequoia Vermogensbeheer	15.088	10.415
Netto opbrengst effecten IBS Vermogensbeheer	8.150	7.684
	<u>25.933</u>	<u>27.058</u>
<u>LASTEN</u>		
Algemene Kosten	1.415	1.923
Bankkosten	282	261
Kosten beleggen Sequoia Vermogensbeheer	11.914	9.182
Kosten beleggen IBS Vermogensbeheer	12.284	12.464
Bestuurskosten, vergoeding	6.000	5.625
Overige bestuurskosten	0	30
Vergaderkosten	250	330
Schenkingen	75.200	76.295
	<u>107.345</u>	<u>106.110</u>
Resultaat boekjaar	<u><u>-81.412</u></u>	<u><u>-79.052</u></u>

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANS EN RESULTAATBEPALING.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

EFFECTEN

De effecten zijn gewaardeerd tegen de op balansdatum geldende koersen. Vanaf medio 2013 werd de effectenportefeuille beheerd door de Vermogensbeheerder ABN AMRO Mees Pierson. Begin 2020 is de effectenportefeuille ondergebracht bij Sequoia Vermogensbeheer in samenwerking met de Saxo Bank en IBS Vermogensbeheer in samenwerking met Insinger Gilissen, ieder voor circa de helft.

VORDERINGEN

De vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van voorzieningen voor mogelijke oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Ontvangsten en uitgaven worden ten gunste, respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht in het jaar waarin zij zijn ontvangen ofwel uitgegeven.

TOELICHTING OP DE BALANS

EFFECTEN.

Specificatie zie blad 10 en 11. Het verloop was als volgt:

	€	31-12-2023 €
Balans per 31 december 2022		1.617.622
Bij: aankopen		
Sequoia Vermogensbeheer	751.462	
IBS Vermogensbeheer	189.739	
		941.201
Af: verkopen		
Sequoia Vermogensbeheer	582.813	
IBS Vermogensbeheer	191.002	
		-773.815
		1.785.008
Bij: niet-gerealiseerd koersresultaat		
Sequoia Vermogensbeheer	90.702	
IBS Vermogensbeheer	139.479	
		230.181
Af: gerealiseerd koersresultaat		
Sequoia Vermogensbeheer	10.168	
IBS Vermogensbeheer	4.516	
		14.684
Balans per 31 december 2023		2.029.873

VORDERINGEN.

	31-12-2023 €
Terug te vorderen dividendbelasting 2023	467
Terug te vorderen dividendbelasting 2022	222
ABN AMRO, rente Bestuursspaarrekening 2023	659
IBS Vermogensbeheer, lopende rente obligaties	2.371
	3.719

LIQUIDE MIDDELEN.

	<u>31-12-2023</u>
	€
ABN AMRO Bestuurrekening	2.779
ABN AMRO Bestuurspaarrekening	75.000
Sequoia Vermogensbeheer rekening-courant Euro	6.517
Sequoia Vermogensbeheer rekening-courant US\$	<u>347</u>
	6.864
IBS Vermogensbeheer rekening-courant	3.160
Balans per 31 december 2023	<u><u>87.803</u></u>

ALGEMENE RESERVE.

	<u>31-12-2023</u>
	€
Balans per 31 december 2022	1.951.983
Bij: Koersresultaat 2023 IBS Vermogensbeheer	143.996
Koersresultaat 2023 Sequoia Vermogensbeheer	100.870
Voordelig resultaat valutatransacties 2023 Sequoia Verm.beheer	<u>29</u>
	244.895
Af: Saldo resultatenrekening 2023	-81.412
Balans per 31 december 2023	<u><u>2.115.465</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN.

	<u>31-12-2023</u>
	€
Kosten Vermogensbeheer 4 ^e kwartaal 2023 Sequoia Vermogensbeheer	2.623
Kosten Vermogensbeheer 4 ^e kwartaal 2023 IBS Vermogensbeheer	3.239
ABNAMRO bankkosten december 2023	23
Balans per 31 december 2023	<u><u>5.885</u></u>

TOELICHTING RESULTATENREKENING 2023**RENTE**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Ontvangen rente:		
IBS Vermogensbeheer rekening-courant	36	0
Sequoia Vermogensbeheer rekening-courant	566	0
ABN AMRO Termijndeposito	1.433	9.000
ABN AMRO Bestuursspaarrekening	659	0
Betaalde rente:		
IBS Vermogensbeheer rekening-courant	0	34
Sequoia Vermogensbeheer rekening-courant	0	7
Resultaat 2023	<u><u>2.694</u></u>	<u><u>8.959</u></u>

OPBRENGST EFFECTEN.

Voor specificatie zie blad 10 en 11 Effectenoverzicht.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Inkomsten uit aandelen:		
Sequoia Vermogensbeheer	12.153	7.656
Sequoia Vermogensbeheer bronbelasting	349	69
IBS Vermogensbeheer	4.401	4.073
Inkomsten uit obligaties/obligatiefondsen:		
Sequoia Vermogensbeheer	2.587	2.690
IBS Vermogensbeheer	3.749	3.611
Resultaat 2023	<u><u>23.239</u></u>	<u><u>18.099</u></u>

ALGEMENE KOSTEN.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Administratie- en portokosten	833	768
FIN Vereniging van Fondsen	513	500
Kamer van Koophandel	43	40
Fly webservices, ANBI vermelding	25	25
Laarberg Notarissen, statutenwijziging	0	591
Resultaat 2023	<u>1.414</u>	<u>1.924</u>

BESTUURSKOSTEN.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Bestuurvergoeding	6.000	5.625
Kosten bestuurswijziging	0	30
Resultaat 2023	<u>6.000</u>	<u>5.655</u>

SCHENKINGEN.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Joseph Wresinski Cultuur Stichting, upgrade SCC	4.250	
Stichting MAIT, project schuldhulpverlening	5.000	
Stichting Choisis Support Centrum, project AZC Integrated Care	10.000	
Buurtplein BV, project menstruatiearmoede	22.000	
Stichting Vrienden van Ziekenhuis Rivierenland, Dakterras buitenruimte	10.000	
Stichting Contacthond, bijdrage opleiding en inzet therapiehond	13.950	
Stichting De Ogtent Horsterpark, bijdrage projecten Horsterpark 2023	10.000	
Totaal 2023	<u>75.200</u>	<u>79.052</u>

IBS Vermogensbeheer	Balans	Aankopen	Verkopen	Nominaal	Balans	Totaal	Dividend	Koersres.	Koersres.
	31-12-2022	bedrag	bedrag	31-12-2023	31-12-2023	cpn.rente	2023	niet-gereal.	gerealiseerd
AANDELEN EUROPA									
Adyen	16.749	3.087	0	17	19.832		0	-4	0
ASML Holding	23.679	0	6.587	36	24.541		215	6.404	1.045
Experian	12.270	0	0	387	14.300		193	2.030	0
London Stock Exchange	15.121	0	0	188	20.120		240	4.999	0
Lonza Grp	11.471	0	10.186	0	0		74	0	-1.285
L'Oreal	17.347	0	0	52	23.434		235	6.087	0
Sika	14.369	0	0	64	18.841		173	4.472	0
Wolters Kluwer	13.491	0	0	138	17.761		262	4.270	0
TOTAAL AANDELEN EUROPA	124.497	3.087	16.773		138.829		1.392	28.258	-240
AANDELEN NOORD AMERIKA									
Accenture	15.502	0	0	62	19.695		200	4.193	0
Adobe	5.676	0	6.283	0	0		0	0	607
Alphabet A	19.924	0	4.644	188	23.774		0	8.232	262
Amazon	14.954	0	0	190	26.134		0	11.180	0
AON	26.998	0	0	96	25.291		160	-1.707	0
Apple	14.974	0	6.012	87	15.163		100	4.571	1.630
Autozone	11.554	9.164	0	9	21.066		0	348	0
Berkley Corp	0	12.904	0	206	13.188		266	284	0
Brookfield Asset Man.	3.164	0	0	118	0		52	-3.388	224
Brookfield Corp	13.987	3.403	9.303	269	14.121		94	6.198	-164
Canadian Pac.Kansas	20.473	0	0	293	21.006		113	533	0
Constellation	26.314	30.079	30.715	18	40.598		50	14.920	0
Danaher	11.937	14.397	12.806	62	12.984		50	-544	0
Intercont.Exchange	20.379	0	0	212	24.648		404	4.269	0
LAM Research	12.208	0	0	33	21.981		208	9.773	0
Linde PLC	20.160	23.216	23.216	66	24.539		310	4.379	0
Lumine Group Inc.	0	636	632	0	0		0	0	-4
Mastercard	22.156	0	0	68	26.255		143	4.099	0
Microsoft	25.617	0	3.325	103	35.063		288	11.917	854
Progressive Corp.	16.772	0	0	138	19.898		51	3.126	0
S&P Global	16.319	0	0	52	20.737		174	4.418	0
Thermo Fischer Sc.	20.124	0	0	39	18.740		48	-1.384	0
Tylor Technologics	8.761	0	0	29	10.977		0	2.216	0
United Health Group	0	16.248	0	32	15.251		56	-997	0
Veralto	0	1.501	1.351	0	0		0	0	-150
Visa A	12.069	0	0	62	14.613		108	2.544	0
Waste Connections	22.481	0	0	181	24.458		132	1.977	0
TOTAAL AAND.NOORD AMERIKA	382.503	111.548	98.287		490.180		3.007	91.157	3.259
TOTAAL AANDELEN	507.000	114.635	115.060		629.009		4.399	119.415	3.019
IBS Vermogensbeheer	Balans	Aankopen	Verkopen	Nominaal	Balans	Totaal	Dividend	Koersres.	Koersres.
	31-12-2022	bedrag	bedrag	31-12-2023	31-12-2023	cpn.rente	2023	niet-gereal.	gerealiseerd
OBLIGATIES (STAATS)									
2,900 Spain 16/46	19.607	0	0	23.000	20.816	540		1.209	0
2,750 Finland 12/28	13.896	0	14.071	0		166		0	175
0,120 Finland Govr.Bond 36	0	10.334	0	15.000	10.976	10		642	0
4,250 France 07/23	16.193	0	16.120	0		149		0	-73
5,750 France 01/32	0	15.016	15.099	0	0	518		0	83
3,250 French Rep.13/45	24.588	3.983	0	29.000	30.266	887		1.695	0
4,000 Netherlands 05/37	17.883	0	0	16.000	18.675	640		792	0
4,100 Portugal Obrigacoes	0	18.143	0	16.000	18.192	22		49	0
1,500 Austria 47	0	10.097	0	13.000	9.992	6		-105	0
2,400 Austria 13/34	12.063	0	12.730	0		302		0	667
1,700 Irish Treasury Bd 17/37	24.773	0	0	30.000	26.794	510		2.021	0
sub-TOTAAL	129.003	57.573	58.020	142.000	135.711	3.749		6.303	852
(BEDRIJFS) OBL.FONDSEN									
Aegon Eur.ABS Fund	72.419	0	14.517	5.654	63.284		0	4.815	567
Natixis Int. I-Loomis	47.017	0	0	5.398	51.173		0	4.156	0
MSIF Global Asset	21.999	0	3.405	763	19.785		0	1.113	78
Schroder Int.Sel.	32.745	0	0	370	35.547		0	2.802	0
ALTERNATIEVEN OBLIGATIES									
Invesco European Senior	0	8.793	0	67	9.300		0	507	0
Invesco US Senior Loan	0	8.741	0	58	9.107		0	366	0
TOTAAL OBLIGATIES	303.183	75.107	75.942		323.907	3.749	0	20.062	1.497
TOTAAL IBS Vermogensbeheer	810.183	189.742	191.002		952.916	3.749	4.399	139.477	4.516

Gerben Seinen Stichting 2023

SEQUOIA Vermogensbeheer	Aantal/Nom.	Balans	Aankopen	Verkopen	Aantal	Balans	Dividend	Koersres.	Koersres.
	31-12-2022	31-12-2022	bedrag	bedrag	31-12-2023	31-12-2023	2023	niet-gerealiseerd	gerealiseerd
AANDELEN EURO									
Ahold Delhaie	540	14.494			540	14.048	583	-446	
Amundi MSCI EM Asia	1.385	43.128		9.391	1.085	34.933		1.147	49
Amundi MSCI Robotics		0	36.641		456	39.880		3.239	
ASML Holding	30	15.114	4.340	4.131	30	20.451	191	4.677	451
DSM Firmenich	105	12.002	12.469	12.469	105	9.660	168	-2.809	467
Infineon Technology	390	11.088		3.365	300	11.340	92	2.811	806
ING Groep		0	14.481		1.328	17.963	981	3.482	
L'Oreal	60	20.016		25.937	0		189	0	5.921
Lyxor ETF World Water	400	20.239		21.063	0			0	824
NN group	400	15.264		3.238	303	10.832	882	-730	-464
Novo Nordisk	187	23.587	27.941	31.736	320	30.016	243	6.487	3.737
S&P Euro Aristocrats		0	118.368		5.400	122.607	4.066	4.239	
S&P US Aristocrats	1.800	34.420			1.800	33.228	691	-1.192	
Shell PLC		0	26.511		940	28.012	827	1.501	
Vinci		0	15.652		148	16.828	450	1.176	
Vonovia SE	324	7.134		5.566	0			0	-1.568
Wisdom Tree Battery Sol	515	17.278			515	15.978		-1.300	
Xtrackers MSCI Japan	950	15.574	19.036		2.040	38.356		3.746	
AANDELEN USD									
Alphabet -C	160	13.310			160	20.406		7.096	
Amazon.com	180	14.176	9.055	16.041	64	8.800		-255	1.865
Apple	110	13.400	5.207		145	25.264	102	6.657	
Broadcom Inc.		0	9.328		9	9.092		-236	
Chevron Corp.	185	31.132		28.527	0	0	223	0	-2.605
Deere en Co	60	24.119			60	21.712	238	-2.407	
Global X Robotics & AI	645	12.427	7.689	25.713	0			0	5.597
Ish.Nasdaq Biotech Fund	220	27.080		26.283	0		8	0	-797
Johnson & Johnson	135	22.359		19.334	0		434	0	-3.025
Lyxor MSCI Robotics Stockdiv.		0	36.641	36.641	0		56	0	
Mastercard		0	13.258		34	13.123		-135	
Microsoft	45	10.118	13.200		100	34.031	190	10.713	
Nvidia	38	5.207	13.423	6.809	70	31.371	10	18.064	1.486
PayPal	115	7.679		6.480	0			0	-1.199
Prologis		0	9.294		76	9.168		-126	
Salesforce	45	5.594			45	10.716		5.122	
Walt Disney	100	8.146			100	8.171		25	
World Industrials		0	39.191		8.500	43.350	729	4.159	
AANDELEN CHF									
Nestle	220	23.937		8.464	144	15.164	282	-504	195
Roche Holding	60	17.701			60	15.842	375	-1.859	
Sika	68	15.310			68	20.099	143	4.789	
TOTAAL AANDELEN		501.033	431.725	291.188		730.441	12.153	77.131	11.740
OBLIGATIES EURO									
Alternative Bond Cert.	109.000	100.943			109.000	103.496		2.553	
Amundi ///euro Corp.		0	85.936		1.687	86.307		371	
Iboxx Eur.Corp Yield Plus		0	158.082	79.026	5.700	84.562	777	5.152	354
Amundi Index EU		0	63.925	64.008	0			0	83
JPM ESG \$ EM Bond	7.200	32.342		32.608	0			0	266
Ish.S.Treas Bond 3-7 yr	434	50.995	11.794	62.399	0			0	-390
OBLIGATIES USD									
Barclays Convert.Bond	1.365	82.340		15.816	1.105	72.150	1.304	5.493	133
China CNY Bond	8.221	39.786		37.768	0		505	0	-2.018
TOTAAL OBLIGATIES		306.406	319.737	291.625		346.515	2.586	13.569	-1.572
TOTAAL SEQUOIA		807.439	751.462	582.813		1.076.956	14.739	90.700	10.168