



MAATSCHAP REMMERSWAAL

administratie • belasting • advies

Aan het bestuur van
Dinamo Fonds
Riviervismarkt 4
2513 AM Den Haag

JAARREKENING 2021

Wassenaar, 22 juni 2022
Ref: 960/2021/ MH

Geachte Bestuurders,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5

JAARREKENING

5	Balans per 31 december 2021	7
6	Staat van baten en lasten over 2021	8
7	Kasstroomoverzicht 2021	9
8	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
9	Toelichting op de balans per 31 december 2021	13
10	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	18

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa
2	Overzicht aandelen

ADMINISTRATIE • ADVIEZEN • BELASTINGZAKEN • CONSULTANCY

Raadhuislaan 4 • 2242 CP Wassenaar tel. 070 511 93 43 fax 070 511 90 06 e-mail info@maatschap-remmerswaal.nl
internet www.maatschap-remmerswaal.nl Beconnummer 182692 BTW nr. NL 0022.19.359.B01





MAATSCHAP REMMERSWAAL

Aan het bestuur van
Dinamo Fonds
Riviervismarkt 4
2513 AM Den Haag

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Dinamo Fonds te Den Haag bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en verliesrekening over 2021 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Onze verantwoordelijkheid

Het is onze verantwoordelijkheid om de door Dinamo Fonds verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor onze beroepsgroep geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor de beroepsgroep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.



2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Dinamo Fonds bestaan voornamelijk uit het beheren van een vermogensfonds dat opkomt voor dierenwelzijn, natuurbehoud en monumentenzorg.

De Stichting is statutair gevestigd in Rotterdam op 31 december 1991.

2.2 Bestuur

Per balansdatum bestaat het bestuur uit:

Drs. Thérèse A.Y. van Gijn-Bruggink, voorzitter en portefeuillehouder natuur
Mr. Olaf A.R.M. Smits van Waesberghe, secretaris
Mr. Casper H. Knol, penningmeester
Msc Shirley J. Drost, algemeen bestuurslid
Mr. Ernst G. Boekhorst, algemeen bestuurslid

2.3 Verslag van de activiteiten

Het bestuur is in het verslagjaar vier keer in vergadering bijeen geweest en wel op 11 maart, 6 april, 16 juni en 28 oktober.

Hierbij zijn de volgende onderwerpen ondermeer aan de orde geweest:

- Het beleggingsbeleid
- Vacature directeur benoeming Drs. Henk Atze Dijkstra per 01-09-2021
- Toewijzing schenkingen
- De jaarrekening 2020

2.4 Fiscaal

Het Dinamo Fonds is vrijgesteld tot het doen aan aangifte Vennootschapsbelasting, alsmede aangifte Omzetbelasting.

2.5 Bestemming van de winst 2021

De winst over 2021 bedraagt € 1.696.176 tegenover een verlies over 2020 van € 520.972.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

2.6 Verwerking van het verlies 2020

Het verlies ad € 520.972 is in mindering gebracht op de bestemmingsreserves.



Dinamo Fonds
Den Haag

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt € 1.696.176 tegenover negatief € 520.972 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Saldo 2021	Saldo 2020
	€	€
Baten		
Opbrengsten	20.250	532
Baten uit beleggingen	2.358.633	122.594
Bruto-omzetresultaat	2.378.883	123.126
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Schenkingen/donaties	505.860	486.192
Kosten van beheer en administratie		
Personeelslasten	78.584	72.972
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.986	3.718
Huisvestingslasten	13.148	12.061
Kantoorlasten	8.640	6.693
Verkooplasten	1.773	3.836
Algemene lasten	75.332	61.288
Som der lasten	179.463	160.568
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	1.693.560	-523.634
Buitengewone lasten	2.616	2.662
Saldo	1.696.176	-520.972



Dinamo Fonds
Den Haag

4 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
	€	%	€	%
<u>ACTIVA</u>				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	340	-	2.326	-
Financiële vaste activa	12.891.324	75,5	9.751.765	64,5
	<u>12.891.664</u>	<u>75,5</u>	<u>9.754.091</u>	<u>64,6</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	268.222	1,6	233.269	1,5
Liquide middelen	3.909.732	22,9	5.122.973	33,9
	<u>4.177.954</u>	<u>24,5</u>	<u>5.356.242</u>	<u>35,4</u>
	<u>17.069.618</u>	<u>100,0</u>	<u>15.110.333</u>	<u>100,0</u>
<u>PASSIVA</u>				
Kapitaal	16.707.259	97,9	15.011.093	99,3
Kortlopende schulden	362.359	2,1	99.240	0,7
	<u>17.069.618</u>	<u>100,0</u>	<u>15.110.333</u>	<u>100,0</u>



MAATSCHAP REMMERSWAAL

Dinamo Fonds
Den Haag

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	16.707.259	15.011.093
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	340	2.326
Financiële vaste activa	12.891.324	9.751.765
	12.891.664	9.754.091
Werkkapitaal	3.815.595	5.257.002
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	268.222	233.269
Liquide middelen	3.909.732	5.122.973
	4.177.954	5.356.242
Af: kortlopende schulden	362.359	99.240
Werkkapitaal	3.815.595	5.257.002

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Maatschap Remmerswaal

P.J. Vergeer RB



MAATSCHAP REMMERSWAAL

Dinamo Fonds
Den Haag

5 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na winstbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<u>Vaste activa</u>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris		340		2.326
<u>Financiële vaste activa</u>				
Effecten	12.312.024		9.313.345	
Effecten Nalatenschap	579.300		438.420	
		12.891.324		9.751.765
		12.891.664		9.754.091
<u>Vlottende activa</u>				
<u>Vorderingen</u>		268.222		233.269
<u>Liquide middelen</u>		3.909.732		5.122.973
		17.069.618		15.110.333



- 7 -



Dinamo Fonds
Den Haag

6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
Baten		
Opbrengsten	20.250	532
Baten uit beleggingen	2.358.633	122.594
Som der baten	2.378.883	123.126
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Schenken/donaties	505.860	486.192
Kosten van beheer en administratie		
Personeelslasten	78.584	72.972
Afschrijvingen	1.986	3.718
Huisvestingslasten	13.148	12.061
Kantoorlasten	8.640	6.693
Verkooplasten	1.773	3.836
Algemene lasten	75.332	61.288
	179.463	160.568
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	1.693.560	-523.634
Buitengewone lasten	2.616	2.662
Saldo	1.696.176	-520.972
Resultaatbestemming		
Stamvermogen	360.669	213.203
Continuïteitsreserve	28.343	17.751
Overige reserves	1.307.164	-751.926
	1.696.176	-520.972



Dinamo Fonds
Den Haag

7 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	1.693.560	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	1.986	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-34.953	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	263.119	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.923.712
Buitengewone lasten		2.616
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.926.328
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Toename overige effecten	-2.998.679	
Toename overige vorderingen	-140.880	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-3.139.559
Afrondingsverschillen		-10
		<u>-1.213.241</u>
Samenstelling geldmiddelen		
	2021	
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		5.122.973
Mutatie liquide middelen		-1.213.241
Geldmiddelen per 31 december		<u>3.909.732</u>



8 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Dinamo Fonds bestaan voornamelijk uit:

- Vermogensbeheer van donateurs
- goede doelen dierenwelzijn, natuurbehoud en monumentenzorg te bevorderen
- beoordeling aanvragen

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Dinamo Fonds (geregistreerd onder 41132775) is statutair gevestigd te Rotterdam en feitelijk te Den Haag.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Dinamo Fonds zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een gemiddelde koers. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Ontvangen dividenden en mutaties in de effecten zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. De geldmiddelen die in de stichting aanwezig zijn, zijn weergegeven in de samenstelling geldmiddelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

Het bestuur van de stichting heeft ernaar gestreefd om de door de Raad van Jaarverslaggeving opgestelde Richtlijn Fondsenwervende instellingen zoveel mogelijk te volgen.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.



GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Effecten

De effecten worden gewaardeerd ter verkrijging van het werkelijk inzicht tegen de beurskoers per balansdatum. Niet beursgenoteerde effecten worden gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarden. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

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

Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve

Een continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de fondsenwervende instelling ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. De omvang van de continuïteitsreserve is vastgesteld op circa eenmaal de organisatiekosten van het Fonds. De hoogte van de continuïteitsreserve is binnen de norm van de richtlijn "Reserve Goede Doelen" van het VFI, hetgeen maximaal 1,5 maal kosten werkorganisatie bedragen.

Rendementsreserve

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.



GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.



Dinamo Fonds
Den Haag

9 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2021</u>	
Aanschaffingswaarde	6.044
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.718
	<u>2.326</u>
<u>Mutaties</u>	
Afschrijvingen	-1.986
<u>Boekwaarde per 31 december 2021</u>	
Aanschaffingswaarde	6.044
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.704
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>340</u>

Financiële vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<u>Effecten</u>		
Aandelen	7.935.817	5.926.915
Obligaties	4.376.207	3.386.430
	<u>12.312.024</u>	<u>9.313.345</u>
<u>Effecten Nalatenschap</u>		
Effecten Nalatenschap	<u>579.300</u>	<u>438.420</u>



Dinamo Fonds
Den Haag

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<u>Vorderingen</u>		
Vorderingen Nalatenschap	89.773	83.036
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	145.344	148.851
Overige vorderingen en overlopende activa	33.105	1.382
	<u>268.222</u>	<u>233.269</u>

Vorderingen Nalatenschap

Vorderingen Nalatenschap

	2021	2020
	€	€
Stand per 1 januari	-	-
Buitenlandse bronbelasting	4.368	4.368
Nederlandse bronbelasting	3.946	3.946
Schikking Fortis	5.702	5.702
Vordering Dinamo Fonds	532	532
Gemeente Rotterdam	986	-
Te ontvangen Dividend Royal Dutch	49.000	49.000
Te ontvangen Nederlandse Dividendbelasting	3.135	-
Verschil 2019	22.104	19.488
Stand per 31 december	<u>89.773</u>	<u>83.036</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<u>Overige belastingen</u>		
Bronbelasting	111.214	111.214
Dividendbelasting	34.130	37.637
	<u>145.344</u>	<u>148.851</u>

Overlopende activa

Verzekeringen	800	-
transporteren	800	-



MAATSCHAP REMMERSWAAL

Dinamo Fonds
Den Haag

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Transport	800	-
Huur	-	998
Rente	29.455	25
Automatiseringskosten	-	198
Verzekeringen	-	161
Waarborgsom	2.850	-
	<u>33.105</u>	<u>1.382</u>

Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	2.288.683	3.612.500
ING Bank N.V.	1.093.710	1.078.711
Insinger Gilissen	61.132	-
ABN AMRO BANK N.V., Nalatenschap	466.207	431.762
	<u>3.909.732</u>	<u>5.122.973</u>



Dinamo Fonds
Den Haag

PASSIVA

Eigen vermogen

	2021	2020
	€	€
<u>Stamvermogen</u>		
Stand per 1 januari	14.426.755	14.213.552
Resultaatbestemming	360.669	213.203
Stand per 31 december	<u>14.787.424</u>	<u>14.426.755</u>

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	240.852	223.101
Resultaatbestemming	28.343	17.751
Stand per 31 december	<u>269.195</u>	<u>240.852</u>

De continuïteitsreserve wordt jaarlijks geïndexeerd met de CPI index. Maximaal 1,5 x de totale kosten.

Rendementsreserve

Stand per 1 januari	650.000	650.000
Stand per 31 december	<u>650.000</u>	<u>650.000</u>

De rendementreserve wordt gevormd voor in de toekomst te verwachten fluctuaties in inkomsten of rendementen.

Overige reserves

Stand per 1 januari	-306.524	445.412
Resultaatbestemming boekjaar	1.307.164	-751.926
Stand per 31 december	<u>1.000.640</u>	<u>-306.514</u>



Dinamo Fonds
Den Haag

Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	2.190	-
	<u>2.190</u>	<u>-</u>
<u>Schulden terzake van pensioenen</u>		
Pensioenpremie	13.763	13.763
	<u>13.763</u>	<u>13.763</u>
<u>Overlopende passiva</u>		
Reservering vakantiegeld	1.691	-
Administratiekosten	9.850	11.404
Rente- en bankkosten	4.570	11
Telefoon	117	-
Reis- en verblijfskosten	108	-
Schenken/donaties	330.070	66.616
Tussenrekening salaris	-	7.446
	<u>346.406</u>	<u>85.477</u>



Dinamo Fonds
Den Haag

10 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
Opbrengsten		
Ontvangen giften	20.250	-
Verkoop sieraden nalatenschap D. van Raalte	-	532
	<u>20.250</u>	<u>532</u>
Baten uit beleggingen		
Dividend en couponrente	136.946	232.639
Ontvangen rente	18.445	18.761
Koersresultaat	2.155.848	-125.503
Mutatie Liquide middelen IBS	61.132	-
Rentebaten en soortgelijke baten	-13.738	-3.303
	<u>2.358.633</u>	<u>122.594</u>
Besteed aan de doelstellingen		
Schenken/donaties		
Schenken/donaties	<u>505.860</u>	<u>486.192</u>
Personeelslasten		
Lonen en salarissen	17.544	27.100
Sociale lasten	5.286	6.277
Pensioenlasten	-	1.981
Overige personeelslasten	55.754	37.614
	<u>78.584</u>	<u>72.972</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	<u>17.544</u>	<u>27.100</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Premies sociale verzekeringswetten	3.595	5.858
Sociale lasten WGA	1.691	419
	<u>5.286</u>	<u>6.277</u>
<u>Pensioenlasten</u>		
Pensioenlasten	<u>-</u>	<u>1.981</u>



MAATSCHAP REMMERSWAAL

Dinamo Fonds
Den Haag

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
<u>Overige personeelslasten</u>		
Uitzendkrachten	55.031	37.305
Reis- en verblijfskosten	628	-
Onkostenvergoedingen	-	52
Onbelaste vergoedingen	-	257
Premiespaarregeling	21	-
Kantinelasten	74	-
	<u>55.754</u>	<u>37.614</u>



Dinamo Fonds
Den Haag

Personeelsleden

Bij de stichting was 1 persoon werkzaam.

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	1.986	3.718
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Inventaris	1.986	3.718
	1.986	3.718
Overige bedrijfslasten		
<u>Huisvestingslasten</u>		
Huur onroerende zaak	10.796	11.685
Overige huisvestingslasten	2.352	376
	13.148	12.061
<u>Kantoorlasten</u>		
Kantoorbehoeften	243	864
Automatiseringslasten	3.737	1.631
Telefoon	2.650	1.767
Contributies en abonnementen	1.256	448
Verzekering	754	1.983
	8.640	6.693
<u>Verkooplasten</u>		
Reklame- en advertentielasten	-	109
Representatielasten	575	36
Relatiegeschenken	1.198	3.691
	1.773	3.836
<u>Algemene lasten</u>		
Accountantskosten	7.671	9.800
Administratiekosten	8.635	5.566
Advieskosten	11.494	14.966
Bankkosten	386	398
Kosten effecten	46.391	29.410
Diverse algemene kosten	755	1.148
	75.332	61.288



MAATSCHAP REMMERSWAAL

Dinamo Fonds
Den Haag

Buitengewone lasten

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
Afwaardering inboedel	2.616	2.662

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Medio mei 2021 heeft de stichting Dinamo Fonds een nieuwe huurovereenkomst afgesloten voor het Nutshuis aan de Riviervismarkt 4 te Den Haag. De huurovereenkomst loopt van mei 2021 t/m april 2024.

De verplichting bedraagt per kwartaal : 2.939,71 euro



MAATSCHAP REMMERSWAAL

Ondertekening bestuur voor akkoord

Den Haag, 22 juni 2022

Drs. Thérèse A.Y. van Gijn-Bruggink

Mr. Casper H. Knol



SPECIFICATIE MATERIËLE VASTE ACTIVA	€	340
-------------------------------------	---	-----

Inventaris	€	340
------------	---	-----

		Aanschaf- prijs	Afschrijvingen		Boekwaarde
			t/m 2020	2021	31-12-2021
		€	€	€	€
Website	2015	6300	6300	0	0
Software	2018	10121	8095	1686	340
Computer	2019	1034	734	300	0
		17455	15129	1986	340



MAATSCHAP REMMERSWAAL

Bijlage II Overzicht aandelen Insinger

aandelen	7.684.136
obligaties	4.495.356
	<u>12.179.492</u>

Liq	61.132
-----	--------

Aandelen Aandelen worden gewaardeerd tegen de actuele beurswaarde

Europa	aantal	Aanschaf koers	Aanschaf Waarde	Huidige Koers	Huidige Waarde	Koersresultaat	koers %
Ayden NV	106	1.211,92	128.463	2.311,50	245.019	116.556	190,73%
ASML Holding NV	369	334,84	123.557	706,70	260.772	137.215	211,06%
Experian PLC	5.450	31,99	174.319	43,26	235.760	61.441	135,23%
Linde PLC	1.002	203,04	203.444	306,00	306.612	103.168	150,71%
London Stock Exchange Group PLC	1.827	91,86	167.827	82,54	150.799	-17.028	89,85%
Lonza GRP	298	603,48	179.838	735,03	219.039	39.200	121,80%
L'Oreal SA	619	280,99	173.931	416,95	258.092	84.161	148,39%
Sika AG	756	166,93	126.201	366,94	277.403	151.202	219,82%
Wolters Kluwer NV	1.645	67,68	111.333	103,60	170.422	59.089	153,07%
			<u>1.388.914</u>		<u>2.123.918</u>	<u>735.004</u>	

Aandelen Aandelen worden gewaardeerd tegen de actuele beurswaarde

Noord Amerika	aantal	Aanschaf koers	Aanschaf Waarde	Huidige Koers	Huidige Waarde	Koersresultaat	koers %
Accenture PLC	818	186,97	152.940	364,54	298.190	145.250	194,97%
Adobe	457	374,90	171.329	498,65	227.883	56.554	133,01%
Alphabet Inc	144	1.382,03	199.012	2.547,52	366.843	167.831	184,33%
Amazon.com	99	2.987,37	295.750	2.932,06	290.274	-5.476	98,15%
Aon PLC	1.146	177,10	202.955	264,30	302.886	99.931	149,24%
Apple Inc	1.948	76,69	149.400	156,15	304.174	154.774	203,61%
Autodesk Inc	896	206,25	184.796	247,27	221.550	36.753	119,89%
Brookfield Asset Management Inc	5.651	31,33	177.052	53,18	300.508	123.456	169,74%
Canadian PAC Railway	4.153	56,91	236.340	63,33	263.028	26.688	111,28%
Constellation Software Inc/Canada	218	993,16	216.509	1.633,79	356.166	139.657	164,50%
CoStar Group Inc	2.780	59,57	165.593	69,50	193.197	27.604	116,67%
Danaher	569	261,75	148.933	289,32	164.621	15.688	110,53%
Intercontinental Exchange Inc	2.527	89,20	225.419	120,27	303.920	78.501	134,83%
Mastercard Inc	694	271,75	188.594	315,97	219.283	30.689	116,27%
Microsoft Corp	1.354	175,28	237.326	295,74	400.437	163.111	168,72%
S&P Global Inc	678	287,81	195.135	414,99	281.365	86.230	144,19%
salesforce.com Inc	990	182,47	180.644	223,47	221.235	40.591	122,47%
Stryker Corp	922	180,29	166.227	235,16	216.814	50.587	130,43%
Thermo Fisher Scientific Inc	466	372,14	173.419	586,74	273.421	100.002	157,67%
Tyler Technologies Inc	489	324,63	158.743	473,05	231.320	72.578	145,72%
Visa Inc	646	173,55	112.112	190,56	123.105	10.993	109,80%
			<u>3.938.231</u>		<u>5.560.218</u>	<u>1.621.986</u>	

Totaal aandelen Europa + VS

<u>5.327.145</u>	<u>7.684.136</u>	<u>2.356.991</u>
------------------	------------------	------------------

Obligaties Obligaties worden gewaardeerd tegen de nominale waarde

Staats	aantal	Aanschaf koers	Aanschaf Waarde	Huidige Koers	Huidige waarde	Ongerealiseerd Resultaat	koers %
2,87% Portugal 15/25	279.000	114,64	319.838	112,35	313.468	-6.370	98,01%
1,25% Italie 16/26	323.000	105,35	340.273	104,16	336.421	-3.853	98,87%
2,75% Frankrijk 12/27	95.000	122,50	116.371	117,83	111.940	-4.431	96,19%
2,75% Finland 12/28	162.000	124,70	202.010	119,70	193.909	-8.101	95,99%
6% Spanje 98/29	133.000	148,18	197.085	141,56	188.272	-8.813	95,53%
2,40% Oostenrijk 13/34	156.000	133,83	208.770	126,88	197.934	-10.836	94,81%
4% Nederland 05/37	185.000	167,91	310.627	158,14	292.566	-18.060	94,19%
1,70% Ierland 17/37	359.000	124,35	446.419	117,16	420.594	-25.825	94,22%
3,25% Frankrijk republiek 13/45	190.000	164,82	313.149	154,34	293.237	-19.913	93,64%
2,90% Spanje 16/46	101.000	137,31	138.681	135,05	136.396	-2.285	98,35%
Opgelopen rente					29.434		
			<u>2.593.224</u>		<u>2.514.171</u>	<u>-108.487</u>	



MAATSCHAP REMMERSWAAL

Obligaties Obligaties worden gewaardeerd tegen de nominale waarde

Bedrijfs	aantal	Aanschaf koers	Aanschaf Waarde	Huidige Koers	Huidige waarde	Ongerealiseerd Resultaat	koers %
Aegon Europe ABS Fund IACC	54.522	10,69	582.728	10,73	585.032	2.304	100,40%
LOO SAY SUS EUR CRED S2AE	71.333	10,17	725.457	10,04	716.183	-9.274	98,72%
Schroder SUST EUR -X0	5.861	101,34	593.948	100,71	590.255	-3.693	99,38%

			<u>1.902.132</u>		<u>1.891.470</u>	<u>-10.662</u>	
Totaal Obligaties			<u>4.495.356</u>		<u>4.405.641</u>	<u>-119.149</u>	

		Aanschaf Waarde	Huidige Waarde	Koersverschil huidige positie aandelen/obligaties	gerealiseerd resultaat	ongerealiseerd resultaat
TOTAAL						
IBS p 10	Aandelen Europa	1.388.914	2.123.918	735.004		
cf PKF	Aandelen Noord-Amerika	3.938.231	5.560.218	1.621.986	264.518	1.904.900
cf PKF	Obligaties Staats	2.593.224	2.484.737	-108.487		-108.487
MR	Obligaties Bedrijfs	1.902.132	1.891.470	-10.662		-10.662
JRK Nal	Eigen beheer RDS	336.095	251.681	-84.414		-84.414
MR	Effecten nalatenschap	438.420	579.300	140.880	140.880	
	Koersverschil USD				49.113	
		<u>9.822.501</u>	<u>12.891.325</u>	<u>2.294.306</u>	<u>454.511</u>	<u>1.701.337</u>

Koersresultaat W&V 2021 :

2.155.848

Dividend

Dividend IBS

Dividend eigen beheer RDS A

Dividend Nalatenschap

33.484 IBS pagina 11
7.400 ontvangst .344
20.901 cf JRK Nalatenschap
61.785

Rente

rente

opg rente

Couponrente 2021 nog te ontvangen

29.434

43.384 IBS pagina 11
2.347 IBS pagina 11
29.430 berekening MR
75.161

Dividend en couponrente

136.946

Liquide middelen

61.132

totaal aandelen & obligaties incl rente

9.822.501

12.981.891

TOTAAL

Totaal Aandelen werkelijk
Totaal Obligaties nominaal

Aanschaf Waarde	Huidige Koers	Huidige Waarde
5.327.145		7.684.136
4.495.356		4.376.207

Totaal Effecten

9.822.501

12.060.344

Effecten Nalatenschap
Effecten Eigen beheer

438.420

579.300

251.681

Totaal

10.260.921

12.891.325