

Jaarstukken 2023

**Shalom Stichting
Sliedrecht**

Inhoud

Jaarstukken 2023	4
Verslag van het bestuur	5
Balans per 31 december 2023	10
Staat van baten en lasten over 2023	11
Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	12
Overige toelichtingen	16
Overige gegevens	17

Statutaire naam

Shalom Stichting

Statutaire zetel

Sliedrecht

Rechtsvorm

Stichting

Verkorte naam

Shalom Foundation

Samenstelling van bestuur

De heer D. Livnat (voorzitter)

De heer J. Moerman

De heer D.F.M.M. Zaman

Mevrouw N. Livnat-Vermeer

Mevrouw E.R.D. Meijer

Jaarstukken 2023

- Verslag van het bestuur
- Jaarrekening
- Overige gegevens

Verslag van het bestuur

Algemeen

De Shalom Stichting (ook genaamd "Shalom Foundation") is op 13 maart 2007 opgericht en statutair gevestigd te Sliedrecht, kantoor houdend aan de Parklaan 9 te Rotterdam. De Stichting heeft als (statutair) doel het financieel ondersteunen van zogenoemde "goede doel"-instellingen die zijn gerangschikt als algemeen nut beogende instellingen in de zin van artikel 6.33 sub (b) van de Wet inkomstenbelasting 2001, of daarvoor in de plaats komende wetgeving, ofwel buitenlandse instellingen die het algemeen nut dienen en die ook zo gerangschikt zouden zijn indien zij binnen het Rijk gevestigd zouden zijn. De Stichting heeft geen winstoogmerk en houdt niet meer vermogen aan dan redelijkerwijs nodig is voor de continuïteit van de voorziene werkzaamheden van vorengenoemde doelstelling van de Stichting.

De Stichting streeft ernaar vooral projecten te ondersteunen die bijdragen aan het opleiden en helpen van jongeren. Wij geloven in het principe dat het ondersteunen van jongeren bij het opleiden en helpen van zichzelf een enorme zelfredzaamheid zal creëren, waardoor de jongeren kunnen bijdragen aan hun eigen lokale samenleving. Shalom Stichting committeert zich langdurig aan dit soort projecten. Deze projecten bevinden zich zowel in Nederland als daarbuiten.

De bestuurders ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden ten behoeve van de Stichting alsmede ontvangen zij geen vergoeding voor de door hen voor de Stichting gemaakte kosten. De jaarstukken worden door een onafhankelijke accountant voorzien van een samenstellingsverklaring.

De Belastingdienst heeft de Stichting per 1 januari 2008 aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Voor meer informatie, zie de website www.foundationshalom.com.

Beleid

Inkomstenbeleid

De in het jaar ontvangen gelden van giften, renteopbrengsten, alsmede behaalde rendementen worden in het jaar van ontvangst of uiterlijk in het daarop volgend jaar conform de doelstelling(en) van de Stichting uitgegeven, tenzij door de schenker(s) de voorwaarde is gesteld dat het geschonken bedrag in stand dient te blijven. Ter verkrijging van inkomsten zullen de bestuurders persoonlijk actief zijn. Zoals vermeld ontvangen de bestuurders hiervoor geen vergoeding.

Uitgavenbeleid

Giften aan kwalificerende instellingen zullen worden gedaan bij besluit van het bestuur van de Stichting op grond van voordracht door bestuursleden of naar aanleiding van een verzoek daartoe door een kwalificerende instelling. De door de Stichting gemaakte kosten zullen beperkt blijven tot beheerskosten van de effectenportefeuille, bankkosten, accountantskosten alsmede kosten die noodzakelijk zijn voor de instandhouding van de Stichting.

Vermogensbeheer

Het vermogen van de Stichting wordt deels beheerd door een externe vermogensbeheerder. Uitgangspunt is dat het vermogen een rendement oplevert ter dekking van de beheerskosten en voor het uitkeren van bijdragen in overeenstemming met de doelstelling van de Stichting. Indien door een schenker de voorwaarde is gesteld dat het geschonken bedrag in de Stichting in stand dient te blijven, wordt het geschonken bedrag toegerekend aan de bestemmingsreserve. Het vermogen bestaat uit beleggingen met een gebalanceerd risicoprofiel.

Samenstelling bestuur

Het bestuur van de Stichting bestaat uit:

De heer D. Livnat (voorzitter)

De heer J. Moerman

De heer D.F.M.M. Zaman

Mevrouw N. Livnat-Vermeer

Mevrouw E.R.D. Meijer

De bestuursleden zijn voor onbepaalde tijd benoemd in hun functie.

Doelstellingen en activiteiten 2023

In het jaar 2023 heeft de Stichting gedurende het jaar baten ontvangen van derden. Dit betreft giften van besloten vennootschappen en periodieke giften van een aantal natuurlijke personen. Gelet op de mate van onzekerheid met betrekking tot de exacte bepaling van de te ontvangen giften is er door het bestuur geen taakstellende begroting opgesteld

Met de ontvangen gelden, alsmede met het behaalde rendement zijn, conform het beleidsplan en de gestelde voorwaarden, bedragen geschonken aan diverse ANBI-instellingen.

De bestedingen in 2023, verdeeld naar bestedingen aan de doelstellingen en kosten van eigen fondsverwerving, ten opzichte van de baten uit eigen verwerving in 2023 kunnen als volgt weergegeven worden:

	€	% t.o.v. baten
Bestedingen aan de doelstellingen	3.593.000	(89,9)
Kosten van fondsverwerving	18.092	(0,5)
Totale lasten	3.611.092	90,4
Positief waarderingsverschil effecten	317.643	
Overige baten uit eigen verwerving	3.679.000	
Totaal baten uit eigen verwerving	3.996.643	100,0
Exploitatie saldo	385.551	9,6

Doelstellingen 2023

In het jaar 2023 zijn - conform de verwachting - van diverse ondernemingen en natuurlijke personen giften ontvangen. Gelet op de mate van onzekerheid met betrekking tot de exacte bepaling van de te ontvangen giften is er door het bestuur geen taakstellende begroting opgesteld.

Met de ontvangsten van alle giften, alsmede het te behalen rendement, zal de Stichting in de mogelijkheid worden gesteld een groot aantal instellingen te ondersteunen. De Stichting heeft voor het jaar 2023 aan de volgende instellingen een gift gedaan:

- Stichting Collectieve Israël Actie (CIA);
- Centre Information and Documentation on Israel (CIDI);
- Stichting Synagoge LJG Rotterdam;
- Stichting Hollandsche Schouwburg;
- Vrienden Joods Historisch museum;
- Stichting Hulphond;
- Stichting Trustfonds Hippische Alliantic Rotterdam;
- Tzivoni Foundation;
- Stichting Cooperatiekring Groot-Rijnmond;
- Museum Voorlinden;
- Team Toekomst.

Rotterdam, 4 juli 2024

Bestuur

Shalom Stichting

D. Livnat

J. Moerman

N. Livnat-Vermeer

E.R.D. Meijer

D.F.M.M. Zaman

Jaarrekening

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting op de jaarrekening

Balans per 31 december 2023

	2023	2022
	€	€
Activa		
<i>Financiële vaste activa</i>	6.500.000	6.500.000
<i>Vorderingen</i>		
Vorderingen en overlopende activa	8.718	7.066
Effecten	3.990.213	3.692.237
<i>Liquide middelen</i>	<u>4.174.105</u>	<u>4.085.431</u>
Totaal Activa	<u>14.673.036</u>	<u>14.284.734</u>
Passiva		
<i>Bestemmingsreserve</i>	10.400.000	10.400.000
<i>Overige reserves</i>	<u>4.260.332</u>	<u>3.874.781</u>
	14.660.332	14.274.781
<i>Schulden</i>		
Crediteuren	-	2.926
Nog te betalen posten	<u>12.704</u>	<u>7.027</u>
Totaal Passiva	<u>14.673.036</u>	<u>14.284.734</u>

Staat van baten en lasten over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Baten uit eigen verwerving		
Ontvangen giften	3.679.000	3.168.000
Verloop effecten		
Gerealiseerd resultaat	-	(437.648)
Ongerealiseerd resultaat	306.735	(232.887)
Inkomsten (excl. Ingehouden Div. belasting)		35.584
Kosten en belastingen	(8.879)	(35.090)
Opgelopen rente	<u>10.907</u>	<u>673</u>
Mutatie effecten	<u>308.763</u>	<u>(669.368)</u>
Totale baten	3.987.763	2.498.632
Lasten uit eigen verwerving		
Gedane giften	(3.593.000)	(2.198.104)
Rentelasten bank	-	(1.631)
Algemene kosten	<u>(9.212)</u>	<u>(10.191)</u>
Totale lasten	<u>(3.602.212)</u>	<u>(2.209.926)</u>
Exploitatiesaldo	<u>385.551</u>	<u>288.706</u>
 Resultaatbestemming 2023		
Toegevoegd aan:		
Overige reserves	<u>385.551</u>	
	<u><u>385.551</u></u>	

Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten

Algemeen

De Shalom Stichting is op 13 maart 2007 opgericht en statutair gevestigd te Sliedrecht en kantoor houdend aan de Parklaan 9 te Rotterdam.

De Stichting heeft als (statutair) doel het financieel ondersteunen van zogenoemde "goede doel"-instellingen die zijn gerangschikt als algemeen nut beogende instellingen in de zin van artikel 6.33 sub (b) van de Wet inkomstenbelasting 2001, of daarvoor in de plaats komende wetgeving, ofwel buitenlandse instellingen die het algemeen nut dienen en die ook zo gerangschikt zouden zijn indien zij binnen het Rijk gevestigd zouden zijn. Shalom Stichting is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel onder nummer 24411629.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de grondslagen zoals vermeld in de Richtlijn voor de jaarverslaggeving kleine rechtspersonen C1, "Kleine Organisaties-zonder-winststreven".

De waardering van de (beursgenoteerde) effecten en de bepaling van het betreffende beleggingsresultaat vinden plaats op basis van reële waarde. Overige activa en passiva vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het exploitatiesaldo

Kosten en opbrengsten worden in beginsel toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. 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 financiële vaste activa en van effecten

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

De onder de effecten opgenomen investeringen in eigenvermogensinstrumenten betreffen beursgenoteerde aandelen, obligaties en andere instrumenten worden (per fonds) gewaardeerd tegen de reële waarde, waarbij de waardeveranderingen direct in de winst-en-verliesrekening worden verwerkt.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De Stichting maakt geen gebruik van derivaten.

Omrekening van vreemde valuta's

De effectenportefeuille, voor zover in vreemde valuta's, wordt omgerekend tegen de valutakoers per balansdatum. Transacties van effecten in vreemde valuta's gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers die geldt op de datum van de transactie. De uit de omrekening per balansdatum voortvloeiende koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

Toelichting op de balansposten

Financiële vaste activa

Deze post is als volgt te specificeren:

	2023	2022
	€	€
Certificaten van participaties in het commanditair kapitaal van Silver Oak Holding CV	6.500.000	6.500.000

De intrinsieke waarde van bovengenoemd belang dat door Stichting Shalom in Silver Oak Holding CV wordt gehouden bedraagt per ultimo 2023 € 12.923.999. De Stichting is niet zelfstandig bevoegd om aan haar uitkeringen vanuit Silver Oak Holding CV te laten doen.

Vorderingen en overlopende activa

Deze post is als volgt te specificeren:

	2023	2022
	€	€
Overlopende dividendbelasting 2020 Duitsland	-	51
Bankrente 4 ^e kwartaal Spaar & Deposito rekening	2.375	673
Dividendbelasting	6.343	6.342
	8.718	7.066

Effecten

Deze post is als volgt te specificeren:

	2023	2022
	€	€
Aandelen	2.212.401	2.068.626
Obligaties	1.777.812	1.623.611
Totaal	3.990.213	3.692.237

De verloopstaat van de post effecten is als volgt:

€

31 december 2022	3.692.237
Rente	120
Waarde aanpassing	306.735
Kosten en belastingen	(8.879)
31 december 2023	3.990.213

De actuele waarde van de effecten bedraagt ultimo 2023 € 3.990.213 (2022: € 3.692.237).

Liquide middelen

Dit betreft (direct opeisbare) banksaldi, met uitzondering van een spaardeposito van € 200.000 met looptijd tot 9 februari 2024.

Bestemmingsreserve

Dit betreft de ontvangen schenkingen, waarbij geldt dat deze in stand dient te blijven, tenzij het bestuur van de Shalom Stichting in overleg met de schenker (of betreffende erfgenaam) unaniem anders besluit. Het verloop van de bestemmingsreserve voor het jaar 2023 kan als volgt weergegeven worden:

€

31 december 2022	10.400.000
Bestemming overige reserve	-
31 december 2023	10.400.000

Overige reserves

Het verloop van de overige reserves kan als volgt weergegeven worden:

€

31 december 2022	3.874.781
Bestemming exploitatiesaldo	385.551
31 december 2023	4.260.332

Nog te betalen posten

Onder deze post is verantwoord de nog te betalen bankkosten en accountants- en advieskosten.

Toelichting op de baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Ontvangen giften		
Giften	3.679.000	3.168.000
	3.679.000	3.168.000

Kosten en belastingen effecten

	2023	2022
Beheerskosten effectenportefeuille	7.338	28.808
Overige kosten	-	233
Ingehouden dividendbelasting	-	-
BTW	1.541	6.049
Overige belastingen	-	-
	8.879	35.090

	2023	2022
Gedane giften		
Tzivoni Foundation	2.500.000	1.200.000
Stichting Collectieve Israël Actie (CIA)	650.000	500.000
Hollandsche Schouwburg	250.000	333.333
Hulphond Nederland	50.000	50.000
Team Toekomst	50.000	-
St. Trustfonds Hippische Alliantic Rotterdam	30.000	15.000
St. Centrum en Doc. Israël (CIDI)	25.000	5.000
Stichting Synagoge LJG Rotterdam	18.000	18.000
Museum Voorlinden	10.000	-
St. Vrienden Joods Historisch museum	5.000	15.000
Stichting cooperatiekring Groot-Rijnmond	5.000	5.000
Associacao Beneficente s SAO Paulo	-	46.771
Museo Reliefsa NPC	-	5.000
Stichting Tuschinski Rotterdam	-	5.000
	3.593.000	2.198.104

	2023	2022
Algemene kosten		
Accountantskosten	7.240	6.990
Overige advieskosten	822	2.091
Bankkosten	234	235
Verzekering	873	835
Overige algemene kosten	43	40
	9.212	10.191

Overige toelichtingen

Aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers, herleid naar fulltime equivalenten, in 2023 bedroeg nihil (2022: nihil).

Bezoldiging bestuurders

De bestuurders van de Shalom Stichting hebben in 2023 geen bezoldiging ontvangen voor de door hen in het boekjaar verrichte werkzaamheden.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen meldingen van gebeurtenissen na balansdatum

Rotterdam, 4 juli 2024

Bestuur

Shalom Stichting

D. Livnat

J. Moerman

N. Livnat-Vermeer

E.R.D. Meijer

D.F.M.M. Zaman

Overige gegevens

Samenstellingsverklaring

Verwezen wordt naar de hierna opgenomen samenstellingsverklaring.