

Jaarstukken 2022

Shalom Stichting Sliedrecht



Inhoud

Jaarstukken 2022	4
Verslag van het bestuur	5
Balans per 31 december 2022	10
Staat van baten en lasten over 2022	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 2022

- 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 aan de Oosterbrugstraat 33 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 vernieuwde 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 2022

In het jaar 2022 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 2022, verdeeld naar bestedingen aan de doelstellingen en kosten van eigen fondsverwerving, ten opzichte van de baten uit eigen verwerving in 2022 kunnen als volgt weergegeven worden:

	€	% t.o.v. baten
Bestedingen aan de doelstellingen	2.198.104	(86,8)
Kosten van fondsverwerving	46.239	(1,8)
Totale lasten	2.244.343	88,6
Negatief waarderingsverschil effecten	(634.951)	
Overige baten uit eigen verwerving	3.168.000	
Totaal baten uit eigen verwerving	2.533.049	100,0
Exploitatie saldo	288.706	11,4

Doelstellingen 2022

In het jaar 2022 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 2022 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;
- Associacao Beneficente Sao Paulo;
- Vrienden Joods Historisch museum;
- Stichting Hulphond;
- Stichting Tuschinski Rotterdam Ned.;
- Stichting Trustfonds Hippische Alliantic Rotterdam;
- Tzivoni Foundation;
- Stichting Cooperatiekring Groot-Rijnmond;
- Museo Reliefsa NPC / Anne Frank SA Project.

Rotterdam, 15 juni 2023

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 2022

	2022		2021
	€		€
Activa			
<i>Financiële vaste activa</i>	6.500.000		6.500.000
<i>Vorderingen</i>			
Vorderingen en overlopende activa	7.066		3.862
Effecten	3.692.237		4.366.431
<i>Liquide middelen</i>	4.085.431		3.122.782
Totaal Activa	14.284.734		13.993.075
Passiva			
<i>Bestemmingsreserve</i>	10.400.000	10.400.000	
<i>Overige reserves</i>	3.874.781	3.586.075	
	14.274.781		13.986.075
<i>Schulden</i>			
Crediteuren	2.926	-	
Nog te betalen posten	7.027	9.953	7.000
Totaal Passiva	14.284.734	13.993.075	

Staat van baten en lasten over 2022

	2022	2021
	€	€
Baten uit eigen verwerving		
Ontvangen giften	3.168.000	3.000.000
Verloop effecten		
Gerealiseerd resultaat	(437.648)	421.548
Ongerealiseerd resultaat	(232.887)	171.257
Inkomsten (excl. Ingehouden Div. belasting)	35.584	52.109
Kosten en belastingen	(35.090)	(37.543)
Opgelopen rente	673	(4.814)
Mutatie effecten	(669.368)	602.557
Totale baten	2.498.632	3.602.557
Lasten uit eigen verwerving		
Gedane giften	(2.198.104)	(1.832.246)
Rentelasten bank	(1.631)	(4.122)
Algemene kosten	(10.191)	(16.882)
Valuta verschillen	-	-
Totale lasten	(2.209.926)	(1.853.250)
Exploitatiesaldo	288.706	1.749.307
Resultaatbestemming 2022		
Toegevoegd aan:		
Overige reserves	288.706	
	<u>288.706</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 aan de Oosterbrugstraat 33 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:

	2022	2021
	€	€
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 2022 € 12.923.999.

Vorderingen en overlopende activa

Deze post is als volgt te specificeren:

	2022	2021
	€	€
Overlopende dividendbelasting 2020 Duitsland	51	1.056
Bankrente 4 ^e kwartaal Spaar Depo rekening	673	-
Dividendbelasting	6.342	2.806
	7.066	3.862

Effecten

Deze post is als volgt te specificeren:

	2022	2021
	€	€
Aandelen	2.068.626	2.810.096
Obligaties	1.623.611	1.556.335
Totaal	3.692.237	4.366.431

Het vergelijkend cijfer 2021 is aangepast omdat de beleggingsportefeuille als een geheel weergegeven wordt. De liquide belegging is voornamelijk een aandeel in een fonds. Dit is daarom toegevoegd aan de post effecten. Het bedrag van deze belegging is in 2022 € 224.491 en het gecorrigeerde bedrag in 2021 is € 249.861.

De verloopstaat van de post effecten is als volgt:

€

31 december 2021	4.366.431
Dividend opbrengst	35.584
Dividend belasting	(4.342)
Waarde mutaties	(670.346)
Kosten en belastingen	(35.090)
31 december 2022	3.692.237

De actuele waarde van de effecten bedraagt ultimo 2022 € 3.692.237 (2021: € 4.366.431).

Liquide middelen

Dit betreft (direct opeisbare) banksaldi. In 2021 is een post gecorrigeerd naar de post effecten voor € 249.861.

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 2022 kan als volgt weergegeven worden:

€

31 december 2021	10.400.000
Bestemming overige reserve	-
31 december 2022	10.400.000

Overige reserves

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

€

1 januari 2022	3.586.075
Bestemming exploitatiesaldo	288.706
31 december 2022	3.874.781

Nog te betalen posten

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

Toelichting op de baten en lasten

	2022	2021
	€	€
Ontvangen giften		
Giften	3.168.000	3.000.000
	3.168.000	3.000.000

Kosten en belastingen effecten

	2022	2021
	€	€
Beheerskosten effectenportefeuille	28.808	31.367
Overige kosten	233	3.023
Ingehouden dividendbelasting	-	668
BTW	6.049	2.483
Overige belastingen	-	2
	35.090	37.543

	2022	2021
	€	€
Gedane giften		
Tzivoni Foundation	1.200.000	1.000.000
Stichting Collectieve Israël Actie (CIA)	500.000	375.000
Hollandsche Schouwburg	333.333	333.333
St. Vrienden Joods Historisch museum	15.000	15.000
Hulphond Nederland	50.000	-
Associacao Beneficente SAO Paulo	46.771	42.047
St. Trustfonds Hippische Alliantic Rotterdam	15.000	15.000
Stichting Synagoge LJG Rotterdam	18.000	18.000
Museo Reliefsa NPC	5.000	-
Stichting Tuschinski Rotterdam	5.000	-
Stichting cooperatiekring Groot-Rijnmond	5.000	-
St. Centrum en Doc. Israel (CIDI)	5.000	5.000
Philantropies the Mormon church	-	21.366
Stichting Ogen Open	-	7.500
	2.198.104	1.832.246

	2022	2021
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten	6.990	7.040
Overige advieskosten	2.091	8.863
Bankkosten	235	144
Verzekering	835	835
Overige algemene kosten	40	-
	10.191	16.882

Overige toelichtingen

Aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers, herleid naar fulltime equivalenten, in 2022 bedroeg nihil (2021: nihil).

Bezoldiging bestuurders

De bestuurders van de Shalom Stichting hebben in 2022 geen bezoldiging ontvangen voor de door hen in het boekjaar verrichte werkzaamheden.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen meldingen van gebeurtenissen na balansdatum

Rotterdam, 15 juni 2023

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.

