

Jaarverslag 2016 Stichting Vrienden van Tactus

De Stichting Vrienden van Tactus is statutair gevestigd te Zutphen en opgericht in 2002 om voor Tactus specifiek de rol over te nemen die de Steunstichting van de Van Ouwenaller Vereniging in het verleden had voor al haar leden.

De stichting heeft ten doel het verlenen van gerichte steun aan de voorzieningen van Stichting TACTUS Groep, verder te noemen Stichting Tactus Verslavingszorg, alsmede aan de daarmee verbonden instellingen of activiteiten.

Het vermogen en de geldmiddelen van de stichting worden gevormd door:

- a. Het door de oprichters ter verwezenlijking van het doel bestemde kapitaal;
- b. Giften, bijdragen, subsidies en al hetgeen wat de stichting door erfstelling of legaat verkrijgt;
- c. Opbrengsten uit al dan niet door de stichting gevoerde acties;
- d. Alle andere wettige baten.

inkomsten

In het jaar 2016 is er een positief resultaat gerealiseerd ad € 80.200 in het bijzonder veroorzaakt door transacties, rente- en dividenduitkeringen van de effectenportefeuille. De effecten zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde per ultimo boekjaar. Indien de effecten zouden gewaardeerd zijn tegen actuele waarde ultimo boekjaar dan zou de koerswaarde met € 145.668 toenemen.

beheerscontracten

Het Bestuur heeft aangegeven dat 3% rendement noodzakelijk is t.b.v. instandhouding van het vermogen. Ten behoeve van een adequaat effectenbeheer heeft Tactus beheerscontracten afgesloten met 2 banken met tenminste een A-rating om het vermogensbeheer voor Tactus te verzorgen. Daartoe zijn met beide banken vermogensbeheervereenkomsten gesloten. Deze treden derhalve op als beheerder van de effectenportefeuille. De beheerder heeft de opdracht gekregen om namens Tactus een optimaal rendement te realiseren door voornamelijk te beleggen in beleggingsfondsen van gerenommeerde fondshuizen in de beleggingscategorieën aandelen, obligaties en alternatieve beleggingen. Middels kwartaalrapportages stelt de beheerder Tactus op de hoogte van de beleggingsresultaten.

begroting

Een begroting is niet opgesteld en daarom zijn er geen begrotingscijfers opgenomen. Het bestuur heeft besloten dat van het rendement dat uitkomt boven de vastgestelde 3%, 90% van deze opbrengst bestemd is voor een goed doel. Hieronder worden verstaan: innovatie, kennisontwikkeling en vastgoed ten bate van Stichting Tactus Verslavingszorg.

risico analyse

Het belangrijkste risico betreft de beheersing van de aandelen portefeuille. Deze beheersing komt tot stand middels een defensieve beleggingsportefeuille en een strakke monitoring van deze portefeuille. De effecten worden tevens tijdens de bestuursvergaderingen besproken en geëvalueerd.

vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het Stichtingsbestuur heeft de jaarrekening over 2016 opgemaakt en goedgekeurd in zijn vergadering van 18 mei 2017. De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepaling van RJ 640 en van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

- De grondslagen voor waardering en van resultaatbepaling zijn gebaseerd op aanschaffingskosten dan wel vervaardigingskosten.

- Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarden.
- Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, rekening houdend met een voorziening wegens oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.
- Effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere reële waarde. De lagere reële waarde wordt per fonds vastgesteld.
- Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
- Kortlopende schulden en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
- De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten.
- Als buitengewone baten en lasten worden de baten en lasten opgenomen die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortvloeien.

Balans na resultaatbestemming 2016

	31 december 2016 in €		31 december 2015 in €	
vaste activa				
materiele activa		0		137.544
vlottende activa				
vorderingen en overlopende activa	3.064		180.578	
effecten	2.371.618		2.297.176	
liquide middelen	491.355		371.208	
TOTAAL		2.866.037		2.830.962
Eigen vermogen		2.847.247		2.767.047
Kortlopende schulden en overlopende activa		18.790		63.915
TOTAAL		2.866.037		2.830.962

juni 2017