

**Bestuurlijk
Jaarverslag
2023**

**Stichting
Groninger
Universiteits
fonds**



**rijksuniversiteit
groningen**

Inhoud

1.	Algemeen	1
1.1.	Doel.....	1
1.2.	Donateurs	1
1.3.	Schenkeningen	1
1.4.	ANBI.....	1
1.5.	Bestuur, ondersteuning en portefeuillevdeling	2
1.5.1.	Bestuur	2
1.5.2.	Administratie, data, website.....	2
1.5.3.	GUF/Gratama Stichting.....	2
1.5.4.	GUF/WETEX.....	2
1.5.5.	Algemeen correspondentie- en e-mailadres	2
1.6.	Raad van Toezicht (RvT)	2
2.	Bestuursverslag.....	3
2.2.	Subsidiebeleid	3
2.2.1.	Toegekende reissubsidies	3
2.2.2.	Congressen en studentengroepsreizen	3
2.2.3.	Excellente studenten	5
2.2.3.1.	Reisverslagen	6
2.3.	Gratama Stichting.....	6
2.4.	GUF Projecten 2023.....	7
2.5.	Fondsen op naam	7
2.5.1.	Stichting WETEX.....	7
2.5.2.	Boerma-Kooy fonds	7
2.5.3.	Ben Feringa Fonds.....	8
2.6.	Prijzen	8
2.6.1.	GUF-100 prijzen	8
2.6.1.1.	Winnaars GUF-100 prijzen 2023.....	8
2.6.2.	Gratama Wetenschapsprijs	9
2.6.3.	Ubbo Emmius penning	9
2.6.4.	Mallinckroth prijs	9
2.7.	Bijzondere Leerstoelen	10
3.	Accountantsrapport & Bijlagen	11

1. Algemeen

1.1. Doel

De Stichting Groninger Universiteitsfonds (GUF) is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 41009085 en stelt zich ten doel de bevordering van de studie aan de Rijksuniversiteit te Groningen (RUG) en voorts van al datgene, wat tot de bloei van die universiteit kan strekken, onder meer door:

- het geven van financiële steun voor buitenlandse studiereizen en het houden van voordrachten op internationale wetenschappelijke congressen door gevorderde studenten;
- het verlenen van financiële steun ten behoeve van de organisatie van (inter)nationale wetenschappelijke congressen en voordrachten aan de RUG;
- het subsidiëren van excursies door studenten, gericht op en in het belang van hun studie, en van culturele en sportieve activiteiten van studenten in verenigingsverband;
- het geven van financiële steun aan tentoonstellingen en wetenschappelijke publicaties die van belang zijn voor de RUG;
- het vestigen van bijzondere leerstoelen.

1.2. Donateurs

Het GUF kent gewone donateurs, studentdonateurs en donateurs voor het leven.

- Gewone donateurs dragen ten minste €25 per jaar bij.
- Donateurs voor het leven doneren eenmalig een bedrag van ten minste €1.500.
- Studentdonateurs zijn studenten, ingeschreven aan de RUG, die €5 of meer per jaar bijdragen.

Op de website van het GUF onder het menu 'Donateur worden' kan men zich online aanmelden of een betalingsformulier downloaden. Hiermee wordt het GUF gemachtigd het aangegeven donatiebedrag jaarlijks af te schrijven. De minimale donatie is €25 per jaar. Men kan zich ook als donateur kenbaar maken door een donatie over te maken (met vermelding van adresgegevens) naar Stichting Groninger Universiteitsfonds te Groningen, bankrekening NL87 INGB 0000873200.

Vanuit de donateurs worden vijf personen benoemd in de Raad van Toezicht (RvT) van de stichting.

1.3. Schenkingen

Erfstellingen en legaten

Vrienden van de RUG die het GUF bij testamentaire beschikking wensen te begunstigen, kunnen de erfstelling of het legaat stellen op naam van 'Stichting Groninger Universiteitsfonds te Groningen'.

1.4. ANBI

Het GUF is door de Belastingdienst aangewezen als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Dit houdt in dat de stichting geen successierecht of schenkingsrecht hoeft te betalen over erfenissen en schenkingen die de stichting ontvangt in het kader van het algemeen belang. Daarnaast zijn er fiscale faciliteiten voor de Overdrachtsbelasting in verband met schenkingen van onroerende zaken. Door de fiscale vrijstelling kan de schenking geheel ten goede komen aan de doelstellingen van het GUF. RSIN/ fiscaal nummer 802654629.

1.5. Bestuur, ondersteuning en portefeuilleverdeling

1.5.1. Bestuur

Tussen haakjes staat het jaar van eventueel aftreden/herbenoemen aangegeven.

prof. dr. L.F.M.H. de Leij	voorzitter	(2025)
prof. dr. C.J. Albers	secretaris	(2024)
dr. K. Linke	penningmeester	(2026)
prof. dr. J.T.M. Elzenga		(2025)
prof. dr. D.J. Wolfram		(2025)
prof. dr. H.K. Elzinga		(2025)

Dr. Plantinga is per 1 september 2023 gestopt als waarnemend penningmeester.

1.5.2. Administratie, data, website

mw. Y.M. van Katwijk; e-mailadres: guf@rug.nl

De website van het GUF is onderdeel van de website van de RUG (te vinden onder alumni / steun onderwijs en onderzoek) en heeft als (verkorte) url: www.rug.nl/guf

1.5.3. GUF/Gratama Stichting

prof. dr. D.J. Wolfram, adviseur/coördinator; e-mailadres: guf@rug.nl

1.5.4. GUF/WETEX

prof. dr. J.T.M. Elzenga, portefeuillebeheerder; e-mailadres: guf@rug.nl

1.5.5. Algemeen correspondentie- en e-mailadres

Stichting Groninger Universiteitsfonds

GUF secretariaat/Y.M. van Katwijk

Postbus 11103, 9700 CC Groningen

Oude Boteringestraat 44, 9712 GL, Groningen

e-mailadres: guf@rug.nl

1.6. Raad van Toezicht (RvT)

De voorzitter van het College van Bestuur, die als zodanig het voorzitterschap van de RvT bekleedt, en de Rector Magnificus van de RUG zijn qualitate qua (qq) lid van de RvT.

Daarnaast vaardigt iedere faculteit van de RUG één hoogleraar of staf lid af als lid, zijn er vijf leden afkomstig vanuit de donateurs van de stichting en zijn de algemene studentenverenigingen (bevattend tenminste 100 student-donateurs) van de RUG vertegenwoordigd door zowel de Rector van het GSC 'Vindicat Atque Polit' als de Praeses van de RKSv 'Albertus Magnus'.

De RvT wordt, conform de stand van zaken op 31-12-2023, uit de volgende personen gevormd:

prof. dr. J. de Vries	Voorzitter van het CvB
prof. dr. ir. J.M.A. Scherpen	Rector Magnificus
prof. dr. A. Boonstra	Namens de Faculteit Economische- en Bedrijfswetenschappen
prof. dr. C.W.A.M. Aarts	Namens de Faculteit Gedrags- en Maatschappijwetenschappen
prof. dr. M. Popovic	Namens de Faculteit Godgeleerdheid en Godsdienstwetenschap
prof. dr. G.C. Wakker	Namens de Faculteit der Letteren
prof. dr. G. Croiset	Namens de Faculteit Medische Wetenschappen
prof. dr. J.B. Wezeman	Namens de Faculteit Rechtsgeleerdheid
prof. dr. J. van Dijk	Namens de Faculteit Ruimtelijke Wetenschappen
prof. dr. W.J. Quax	Namens de Faculty of Science & Engineering

prof. dr. J.W. Romeijn	Namens de Faculteit Wijsbegeerte
dr. B. van Hoven	Namens de Faculteit University College Groningen
prof. dr. A.J. Zwitter	Namens de Faculteit Campus Fryslân
dhr. S.W. den Boer	Rector van het GSC 'Vindicat Atque Polit'
mevr. S. van Dingen	Praeses van de RKSv 'Albertus Magnus'
dr. J.C. Hoekstra	Namens de donateurs
prof. mr. dr. J. Borgesius	Namens de donateurs
mr. E.T. Brill - Meijer	Namens de donateurs
drs. S. Lohman	Namens de donateurs
prof. dr. H.W. Frijlink	Namens de donateurs

2. Bestuursverslag

2.1. Bestuurs- en Raad van Toezicht vergaderingen

Het bestuur vergaderde in het verslagjaar 2023 op 9 februari, 29 juli en 2 oktober.

De Raad van Toezicht kwam bijeen op 28 juni 2023. De Raad hechtte zijn goedkeuring aan het jaarverslag en de jaarrekening van het GUF over het jaar 2022.

2.2. Subsidiebeleid

Het besteedbare subsidiebedrag voor 2023 werd vastgesteld op €291.400 inclusief de kosten voor infrastructurele ondersteuning (administratie, secretariaat, bankkosten).

Bij reissubsidies wordt geen onderscheid meer gemaakt tussen 'reguliere' en excellente studenten. Het bedrag van de (reguliere) subsidie is verhoogd. Voor verblijf binnen Europa is de maximale bijdrage €650, buiten Europa €750.

Voor excellente studenten is er de mogelijkheid om subsidie aan te vragen voor het bezoek aan een congres of symposium (in binnen- of buitenland) of voor deelname aan een summer- of winterschool. De standaardbijdrage hiervoor is €250.

Einde Ubbo Emmius Fonds crowdfunding mogelijkheid

Het Ubbo Emmius Fonds is in november 2022 (redelijk abrupt) gestopt met het aanbieden van de crowdfunding mogelijkheid.

Daardoor kan ook het GUF dit niet meer aanbieden. Voor een periode van overgang heeft het bestuur besloten om (tot en met februari 2023) de studenten die voor deze mogelijkheid in aanmerking kwamen tóch de halve subsidie uit te keren. Vanaf maart 2023 komen studenten die niet aan de cijfervereisten voldoen niet meer in aanmerking voor (halve) subsidies.

Aanpassingen in het beleid werden steeds op de website onder het hoofdje <https://www.rug.nl/guf/actueel> gecommuniceerd.

2.2.1. Toegekende reissubsidies

Aan individuele reissubsidies (buitenlandse stage studenten) werd €166.500 toegekend.

2.2.2. Congressen en studentengroepsreizen

Er werd een bedrag van €32.700 toegekend voor de organisatie van congressen en de organisatie van studentengroepsreizen.

In het verslagjaar 2023 werd een subsidie toegekend aan de volgende congressen/symposia:

fac	opleiding/vereniging	congres	bedrag
	Teimun	Congres GrunnMUN 3&4-03-2023	€800
FEB	Marug	Sustainable Marketing Event 10-05-2023	€500
FSE	GTD Bernoulli	Symposium 19-04-2023	€750
FSE	FMF	Congres Epic Proportions 17-02-2023	€300
	Stadsverband/Vindicat	Symposium 26-05-2023	€1.000
Me	Studiosi Mobilae	Symp. 'start to finish: sport of life' 23-11-2023	€1.000
Me	ISCOMS	Congres 05-06-2023	€1.000
Me	VCMS	Symp. Robotchirurgie 17-04-2023	€300
		Exhibition History Intl RUG 15-05/02-06-2023	€300
FSE	TFV Prof Francken	Congres Computing with a spin 16-05-2023	€300
FEB	De Vesting	Freshmen Symposium 16-05-2023	€500
Lett	Arts, Media & Literary studies	Young Res. in the Humanities 15/16-06-2023	€700
nvt	SKLO	Nacht vd Levensbeschouwing 04-10-2023	€1.000
FSE	Pharmaciae Sacrum	Bedrijven bezoek Maastricht 29/30-08-2023	€300
FEB	MARUG	Commercial Night 21-09-2023	€600
FEB	EBF	EBF Conference 06-10-2023	€1.000
Me	Geneeskunde	Surgeon Day 20-10-2023	€1.000
Lett	SIB Groningen	Dies Natalis 16-11-2023	€1.000
FEB	De Vesting	Career Experience 01-12-2023	€750
Lett	Kunsten, Cultuur & Media	Symposium 'Beyond distinction'	€750
FEB	Marketing/MARUG	Congres Mind over Marketing 29-11-2023	€800
FEB		RecruitmentDays 4/6-12-2024	€1.000
FSE	LUGUS	Techn.& Society Congres 25-04-2024	€750
FEB	MARUG	Marketing Conference 12-03-2024	€1.000
FEB	FSG	Conference 05-03-2024	€1.000
Lett	Clio	Conference 03-05-2024	€1.000
FSE	Pharmaciae Sacrum	Diessymposium 07-02-2024	€1.000
			€20.400

In het verslagjaar 2023 werd een subsidie toegekend aan de volgende studentengroepsreizen:

fac	opleiding/vereniging	groepsreis	bedrag
FEB	MARUG	Praag, Tsjechië 15-04/22-04-2023	€500

FEB	TeMa	Praag, Tsjechië 16-04/22-04-2023	€1.000
FEB	FSG Financial Study Ass. Gron	Manilla, Filipijnen 17-04/22-05-2023	€1.000
FSE	Pharmaciae Sacrum	Zagreb, Kroatië 20/25-04-2023	€400
FSE	GTD Bernoulli	Indonesië 27-06/13-07-2023	€750
FEB	EBF ESR spring	Boedapest, Hongarije 12/20-05-2023	€750
FSE	De Chemische Binding	Canada & USA 04-07/26-07-2023	€1.000
Lett	Archeologie	excursie&veldwerk Italië 22-06/20-07-2023	€300
FSE	iGEM	Parijs, Frankrijk 02/05-11-2023	€1.000
FEB	EBF-ESR Fall	Athene, Griekenland 24-11/01-12-2023	€750
FSE	K.N.P.S.V.	Madrid, Spanje 07-11-2023	€250
FEB	Marketing/MARUG	Berlijn, Duitsland 21-11/26-11-2023	€600
			€8.300

In het verslagjaar 2023 werd een subsidie toegekend aan de volgende overige initiatieven:

fac	opleiding/vereniging		bedrag
	GSVV Knickerbockers	35e Int'l tournament 30-06/01-07-2023	€750
Lett		Print books <i>Jews in Islamic world</i>	€1.000
	GSMG Bragi	Bragi in Bloei 1/2-07-2023	€1.000
	GSMG Bragi	Bragi in Groei 8/9-12-2023	€1.000
Lett	Boreas	Opvoering <i>Troiades</i> april/juli 2024	€250
			€4.000

2.2.3. Excellente studenten

13 studenten ontvingen een subsidie voor een bezoek aan een congres of symposium (in binnen- of buitenland) of voor deelname aan een summer- of winterschool op grond van excellente studieprestaties; het totaal toegezegde bedrag bedraagt €3.250

In het verslagjaar 2023 werd aan de volgende excellente studenten een subsidie toegekend:

dhr.	G.A.	Oonk	Me	Sport Sciences	World Congr Science & Football 24/26-05-2023
mw.	N.	Schram	Lett	Arts, Media & Literary studies	speaker at conference Germany 29/31-03-2023
mw.	N.H.	Leidinger	Lett	Arts, Media & Literary studies	Music for Girls, UK 19/20-06-2023
mw.	S.	Dahl	RW	Islands & Sustainability	RuralGeo 2023 Groningen 26-06-2023
mw.	S.M.J.	McGregor	Lett	Arts, Media & Literary Studies	NECS Conference Oslo Noorwegen 13/17-06-2023
mw.	F.	Renkema	Lett	Arts, Media & Literary studies	GSNAS Conference Berlijn, Duitsland 15-06-2023

mw.	R.	Grimalt Mirada	Me	Molecular Medicine	CVB conference Uppsala, Sweden 18-06-2023
mw.	E.I.	Michail	FSE	Beh. & Cogn neurosciences	CVB conference Uppsala, Sweden 18-06-2023
mw.	A.	Wings	UCG	LAS	Exp Phil Conf Zurich, Zwitserland 14-09-2023
mw.	D.	Mu	Lett	Linguistics/Language & cognition	NL Graduate School of Linguistics 03/14-07-2023
dhr.	J.	Maarleveld	FSE	Computing Science	Conf Software Archit Turkije 20-09-2023
mw.	R.L.	Dijk, van	FSE	Marine Biology	Hobart, Tasmanië, Australië 17-03-2024
dhr.	Z.C.	Goodwin	Lett	Int'l Humanitarian Action	Florence, Italië 20/25-11-2023

2.2.3.1. Reisverslagen

Alle verslagen zijn te vinden op ons blog: <https://www.rug.nl/studiereisguf>

2.3. Gratama Stichting

De Gratama Stichting is een in 1925 opgericht familiefonds dat projecten op het gebied van wetenschap en onderwijs met een maatschappelijke relevantie ondersteunt en stimuleert. Het fonds stelde in 2023 een bedrag van ca. €75.000 beschikbaar ten behoeve van kleinschalige onderwijs- en onderzoeksprojecten van medewerkers van de Rijksuniversiteit Groningen en de Universiteit Leiden. De besturen van beide universiteitsfondsen adviseren het bestuur van de Gratama Stichting bij de selectie van de te honoreren projecten uit de ingediende aanvragen en bij het selecteren van geschikte kandidaten voor de Gratama wetenschapsprijs.

Zie voor meer informatie: <https://www.rug.nl/guf-gratama>

Door de Gratama Stichting gesubsidieerde onderwijs- en/of onderzoeksprojecten:
Er werden in 2023 39 projecten ingediend. De volgende 5 projecten werden in 2023 gehonoreerd, voor een totaalbedrag van €75.384:

Faculteit der Letteren

Dr Werner Distler: *Hidden Archives of Peace and Conflict (Verborgene Archieven van Vrede en Conflict)* €14.653

Dr Eske van Gils: *Autoritaire en democratische weerbaarheid: relaties tussen de Europese Unie en Turkmenistan* €5.500

Faculteit der medische Wetenschappen/UMCG

R Verhoeven: *Laparotomie of comfort care: ontwikkeling van keuzehulp voor ouders van patienten met necrotiserende enterocolitis* €20.659

Renske Linstra/Marcel van Vugt: *Checkpoint2: Therapeutic Targeting of cell cycle checkpoints to boost the effects of immune checkpoint inhibitors in cancer treatment* €16.500

Faculteit Rechtsgeleerdheid

Dr Paulien de Winter: *Versterking van de menselijke maat bij handhaving van de sociale zekerheidswetgeving* €18.072

Een (korte) beschrijving van de projecten is te vinden op de GUF-webpagina:
<https://www.rug.nl/alumni/support-research-and-education/groninger-university-fund/gratama-stichting/gratama-subsidies/subsidierondes/subsidieronde-2023>

2.4. GUF Projecten 2023

Ook het GUF subsidieert kleinschalige projecten, met dezelfde subsidievoorwaarden als die van de Gratama Stichting. Het GUF-bestuur selecteert de onderzoeksvorstellen uit de aanvragen voor de Gratama Stichting. In 2023 was dat het volgende project:

Faculteit der medische Wetenschappen/UMCG

Dr Arno Bourgonje: *Ontrafeling van het antilichaamrepertoire van patiënten met IgG4-gerelateerde ziekte* €25.000

Een korte beschrijving van de projecten is te vinden op de GUF-webpagina:
<https://www.rug.nl/alumni/support-research-and-education/groninger-university-fund/gratama-stichting/gratama-subsidies/subsidierondes/subsidieronde-2023>

2.5. Fondsen op naam

2.5.1. Stichting WETEX

De Stichting WETEX (Stichting Fonds voor **W**etenschappelijk en **T**echnische **E**xposities) werd opgericht in 1986 onder auspiciën van de Stichting Groninger Universiteitsfonds (GUF) en het Koninklijk Natuurkundig Genootschap te Groningen (KNG). De Stichting had ten doel te bevorderen dat de historische en hedendaagse ontwikkelingen op wetenschappelijk en technologisch gebied, in het bijzonder in relatie tot onderzoek en onderwijs aan de Rijksuniversiteit Groningen, toegankelijk worden gemaakt voor een breed publiek door middel van exposities en andere educatieve manifestaties. De Stichting WETEX verstrekke tot dat doel subsidies.

De oprichters Koninklijk Natuurkundig Genootschap (KNG), het GUF en het College van Bestuur hebben in 2008 besloten de Stichting WETEX op te laten gaan in het GUF. De doelstellingen van WETEX worden gehandhaafd binnen de doelstellingen van het GUF. Prof. dr. J.T.M. Elzenga beheert in het GUF-bestuur de WETEX-portefeuille.

Uit de WETEX-middelen werd in 2023 €24.330 toegekend aan projecten die pasten binnen de doelstellingen van de oorspronkelijke doelstellingen van de Stichting WETEX.

Faculteit Science and Engineering/ Prof Schwartz & Prof Hut
To write a full open-access book on Circadian Biology, €16.000

Faculteit Science and Engineering/Dhr. B.S.R. Syamala
Falling Walls Lab Gron 28-04-2023 €830

University Services/Dr. A.R. Pelgrom
Digitalisering archief NL legatie Turijn/Rome €7.500

2.5.2. Boerma-Kooy fonds

Het GUF beheert de gelden van het Boerma-Kooy Fonds. Het fonds heeft ten doel steun te verlenen aan afstammelingen van:

1. Dr. Herman Rudolf Boerma, overleden te Bedum 1881 en diens echtgenote mevrouw Lutgerdina Schleurtsholts, overleden te Groningen 1913.
2. Dr. Klaas Kooy, overleden te Groningen in 1933 en diens beide echtgenoten mevrouw Jansje Engelbertha Kappers, overleden te Groningen 1884 en mevrouw Johanne Antoinetta Elisabeth Hesse, overleden te Groningen in 1915.

Om voor steun in aanmerking te komen, zijn genoemde afstammelingen ingeschreven als student aan de Rijksuniversiteit Groningen of, in geval van het schrijven van een dissertatie,

zijn zij aan deze universiteit afgestudeerd en ingeschreven bij een Groningse Graduate School.

De steun bestaat uit betaling van collegegelden en een jaarlijkse uitkering van € 3500 tot het einde van de studietijd (als bachelor- of als masterstudent). Hierbij wordt een maximum studieduur gehanteerd die gelijk is aan het (met ingang van het collegejaar 2015/2016 afgeschafte) wettelijk toegekende recht op studiefinanciering met betrekking tot de gekozen opleiding, eventueel vermeerderd met één jaar. Daarnaast kan ondersteuning gevraagd worden voor het publiceren van een dissertatie.

Studenten, die menen recht te hebben op bovenstaande uitkering dienen een bewijs van afstamming aan het GUF te overleggen.

2.5.3. Ben Feringa Fonds

In 2020 is het Ben Feringa Fonds opgericht als zelfstandig onderdeel van het GUF. Prof. Feringa heeft zich voorgenomen om zijn naamsbekendheid te gebruiken om de zichtbaarheid van wetenschap te bevorderen bij een algemeen publiek.



Hij is ervan overtuigd dat het stimuleren van belangstelling voor wetenschap - bijvoorbeeld op scholen - zal resulteren in het vergroten van de appreciatie en fascinatie voor de wetenschap.

Het Ben Feringa Fonds zal zich daarvoor inzetten door middel van publieke events.

Zie voor verdere informatie onze website:
<https://www.rug.nl/ben-feringa-fonds>

2.6. Prijzen

2.6.1. GUF-100 prijzen

De GUF-100 prijzen voor zeer excellente studenten werden voor het eerst uitgereikt ter gelegenheid van het 100-jarig bestaan van het GUF in 1993 en daarna om de vijf jaar, bij lustrumvieringen van de Rijksuniversiteit Groningen. Met ingang van 2010 worden de GUF-100 prijzen jaarlijks uitgereikt. Sinds 2017 geldt een gewijzigde procedure, waarbij een meer actieve inbreng van studenten wordt nagestreefd. Studenten kunnen genomineerd worden door medestudenten en door de staf. Tevens kunnen zij zichzelf nomineren.

Uit de aanmeldingen worden drie studenten per faculteit geselecteerd door een facultaire commissie, waarin tenminste één student-lid zit. Na akkoord door het faculteitsbestuur volgt de selectie van één kandidaat per faculteit door het GUF-bestuur op basis van CV, motivatiebrief en een persoonlijke presentatie.

De prijsuitreiking vond plaats tijdens de 'Ceremony of Merits' (zomerceremonie) op 1 juli 2023. De winnaars van de GUF-100 prijs ontvingen €2.500 uit handen van prof. dr. Lou de Leij, voorzitter van het bestuur van het GUF. De kosten worden in gelijke mate gedragen door het GUF en de Rijksuniversiteit Groningen.

2.6.1.1. Winnaars GUF-100 prijzen 2023

faculteit		naam
Economie en Bedrijfskunde	dhr	Berend (Beer) Leonard Kwak
Gedrags- en Maatschappijwetenschappen	mw	Kim Walk
Religie, Cultuur & Maatschappij	mw	Ilse van Tuinen

Letteren	mw	Daniëlle Fluks
Medische Wetenschappen	mw	Noortje van Dijk
Rechtsgeleerdheid	mw	Zahra Farshchi
Ruimtelijke Wetenschappen	mw	Nora Teuma
Science and Engineering	dhr	Adrian Sidhu
Wijsbegeerte	mw	Maddalena Fazzo Cusan
University College Groningen	mw	Johanne Hobel
Campus Fryslân	dhr	Hubert Matuszewski

Een beschrijving van de winnaars, alsmede hun zelfgemaakte video's over hun wetenschappelijke interesses en prestaties is te vinden op:
<https://www.rug.nl/alumni/support-research-and-education/groninger-university-fund/guf-prijzen-en-penningen/guf-100/>

2.6.2. Gratama Wetenschapsprijs

De Gratama Stichting heeft met ingang van 2011 een bedrag van €25.000 beschikbaar gesteld voor een tweejaarlijks toe te kennen 'Gratama Wetenschapsprijs' voor de Universiteiten van Leiden en Groningen. De prijs wordt bij toerbeurt door Groningen en Leiden toegekend aan een jonge, excellente en veelbelovende wetenschapper.

Voor meer informatie over de achtergrond van de Gratama wetenschapsprijs wordt verwezen naar de GUF-webpagina: <https://www.rug.nl/alumni/support-research-and-education/groninger-university-fund/gratama-wetenschapsprijs>

2.6.3. Ubbo Emmius penning

De Ubbo Emmius penning werd in 1964 door het GUF ingesteld ter gelegenheid van het 350-jarig bestaan van de Rijksuniversiteit Groningen. Er bestaan twee versies van de penning: een voor wetenschappelijke verdiensten en een voor maatschappelijke verdiensten. Beide penningen worden eens in de vijf jaar uitgereikt. In 2019 heeft de voorzitter van de College van Bestuur van de Rijksuniversiteit Groningen bij het lustrum van de universiteit de wetenschappelijke prijs uitgereikt aan prof. Dr. Michel P. Wedel voor zijn wetenschappelijke verdiensten op het gebied van het marketingonderzoek.

De uitreiking van de Ubbo Emmiuspenning voor maatschappelijke verdiensten stond in 2023 in het teken van de groeiende maatschappelijke ongelijkheid in Nederland en de mogelijke oplossingen daarvan. Tijdens het symposium 'Maatschappelijke tweedeling: wat doen we eraan?' is de penning op 11 mei 2023 uitgereikt aan Maria Jongsma, directeur van de Voedselbank Groningen.

Helaas is Maria Jongsma 17 januari 2024 overleden aan de gevolgen van ALS.

2.6.4. Mallinckroth prijs

Bij de Stichting Groninger Universiteitsfonds is in 1925 het Willem Mallinckrothfonds gesticht, genoemd naar de oud-hoogleraar prof. dr. W. Mallinckrodt, belast met het onderwijs in de dogmatiek, de geschiedenis der Nederlandse Hervormde Kerk en het kerkrecht aan de Groningse universiteit van 1902 tot 1915. Telkens na een periode van 10 jaar wordt uit dit fonds een prijs van €500 toegekend aan de schrijver van het beste, aan een openbare universiteit in Nederland verdedigd theologisch proefschrift, zulks ter beoordeling van de hoogleraren van de Faculteit der Godgeleerdheid en Godsdienstwetenschap. Het Willem Mallinckrothfonds is opgegaan in het GUF. De laatste Mallinckroth prijs is uitgereikt in 2015 aan dr. F. Stock. In 2017 is een geactualiseerde toekenningsprocedure met het bestuur van de Faculteit der Godgeleerdheid en Godsdienstwetenschap afgesproken waarbij het GUF-bestuur actief betrokken wordt.

2.7. Bijzondere Leerstoelen

Het GUF stelt bijzondere leerstoelen in. Bijzondere leerstoelen zijn leerstoelen die aan een universiteit ingesteld kunnen worden door rechtspersonen anders dan de universiteit zelf. Het GUF-bestuur hanteert voor het instellen en de benoeming criteria in overeenstemming met het algemeen geldende beleid van de Rijksuniversiteit Groningen. Het GUF heeft niet als doel zelf leerstoelen te financieren.

Op 28 maart 2023 heeft het GUF een overeenkomst getekend met de Stichting voor Hoger Landbouw Onderwijs (VHLO) waarin zij twee bijzondere hoogleraren van deze stichting, die inmiddels opgeheven is, overnam. In het verslagjaar 2023 waren 15 bijzondere hoogleraren vanwege het GUF bij de Rijksuniversiteit Groningen aangesteld. Bij drie hoogleraren is de benoeming via het GUF ergens in 2023 begonnen, bij drie andere hoogleraren eindigde de benoeming juist in 2023.

Faculteit Economie en Bedrijfskunde

dr. L. Schoonbeek, Toegepaste Speltheorie

Faculteit Gedrags- en Maatschappijwetenschappen

dr. M.E. Kalverboer, Kind (Ortho)pedagogiek en Kinder- en Vreemdelingenrechten

Faculteit der Letteren

dr. J. de Jong, Europees-Oost-Aziatische betrekkingen i.h.b. aangaande Japan

dr. R. Wagenaar, Geschiedenis en politiek van het hoger onderwijs

dr. D.J. Huisman, Geoarcheologie en Archeometrie

dr. M.B. Wieling, Nedersaksische/Groningse Taal en Cultuur

dr. B. Groenewoudt, Ecologische Landschapsgeschiedenis (vanaf 1 mei 2023)

Faculteit Medische Wetenschappen

dr. A.J. Smit, Interne Geneeskunde i.h.b. de non-invasieve beoordeling en risico-inschatting van bloedvataandoeningen (tot 15 juli 2023)

dr. P.G.M. Mol, Drug Regulatory Science

Faculteit Rechtsgeleerdheid

mr. G.A. van der Veen, Milieurecht (tot 15 juli 2023)

mr. dr. S. Struijk, Penologie en Penitentiair Recht (tot 15 mei 2023)

mr. dr. V.H. Glerum, Internationaal en Europees Strafrecht

mr. dr. P.B.C.D.F. van Sasse van IJsselt, Recht en Religie

mr. dr. J.W.A. Rheinfeld, Agrarisch Recht (vanaf 28 maart 2023)

Faculteit der Ruimtelijke Wetenschappen

dr. C.M. van der Heide, Natuurinclusieve Plattelandsontwikkeling (vanaf 28 maart 2023)

3. Accountantsrapport & Bijlagen

**Stichting Groninger
Universiteitsfonds**

gevestigd te Groningen

Rapport inzake de jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	2
Staat van baten en lasten over 2023	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
Toelichting op de balans per 31 december 2023	8
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	12
Overige toelichtingen	14

Balans per 31 december 2023

(na resultaatverdeling)

ACTIVA

		31-12-2023		31-12-2022	
		€	€	€	€
Vaste activa					
Vastgoedbeleggingen	1				
Vastgoedbelegging in exploitatie			22.666		22.666
Financiële vaste activa	2				
Overige effecten	3		10.561.391		9.137.018
Vlottende activa					
Vorderingen					
Overige vorderingen en overlopende activa			10.538		589
Liquide middelen	4		113.739		252.761
Totaal activazijde			<u>10.708.334</u>		<u>9.413.034</u>

PASSIVA

		31-12-2023		31-12-2022	
		€	€	€	€
Stichtingsvermogen	5				
Stichtingskapitaal		4.000.000		4.000.000	
Herwaarderingsreserve		19.716		19.716	
Overigereserve		6.564.280		5.253.621	
			10.583.996		9.273.337
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		32.802		-	
Kortlopende overige schulden en overlopende passiva	6	91.536		139.697	
			124.338		139.697
Totaal passivazijde			<u>10.708.334</u>		<u>9.413.034</u>

Staat van baten en lasten over 2023

		<u>2023</u>	<i>Begroting</i> <u>2023</u>	<u>2022</u>
		€	€	€
Nettobaten	7	68.388	-	25.474
Bestedingen	8	-256.785	-264.500	-204.354
Brutowinst		<u>-188.397</u>	<u>-264.500</u>	<u>-178.880</u>
Lasten				
Doorberekende personeelskosten	9	21.310	20.000	29.896
Algemene kosten	10	44.800	6.900	17.705
Totaal van som der kosten		<u>66.110</u>	<u>26.900</u>	<u>47.601</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		<u>-254.507</u>	<u>-291.400</u>	<u>-226.481</u>
Opbr. vord. die tot vaste activa behoren en eff.	11	162.803	-	156.386
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		549	-	-
Waardeveranderingen van effecten	12	1.436.162	-	-1.863.989
Rentelasten en soortgelijke kosten	13	-34.348	-	-28.313
Financiële baten en lasten		<u>1.565.166</u>	<u>-</u>	<u>-1.735.916</u>
Totaal van netto resultaat		<u>1.310.659</u>	<u>-291.400</u>	<u>-1.962.397</u>

Bestemming saldo van baten en lasten

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Algemene reserve	1.310.659	-1.962.397
Totaal	<u>1.310.659</u>	<u>-1.962.397</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Groninger Universiteitsfonds is feitelijk en statutair gevestigd op Oude Boteringestraat 44, 9712 GL te Groningen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41009085.

Algemene toelichting

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De Stichting Groninger Universiteitsfonds (GUF) stelt zich ten doel de bevordering van de studie aan de Rijksuniversiteit Groningen en voorts van al datgene, wat tot bloei van die universiteit kan strekken, onder meer:

- het geven van financiële steun voor buitenlandse studiereizen en het houden van voordrachten op internationale wetenschappelijke congressen door gevorderde studenten;
- het verlenen van financiële steun ten behoeve van de organisatie van (inter)nationale wetenschappelijke congressen en voordrachten aan de Rijksuniversiteit Groningen;
- het subsidiëren van excursies door studenten, gericht op en in het belang van hun studie, en van culturele en sportieve activiteiten van studenten in verenigingsverband;
- het vestigen van bijzondere leerstoelen. Het GUF is door de Belastingdienst aangewezen als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Dit houdt in dat de stichting geen successierecht of schenkingsrecht hoeft af te dragen over erfenissen en schenkingen die de stichting ontvangt in het kader van het algemeen belang.

Daarnaast zijn er fiscale faciliteiten voor de overdrachtsbelasting in verband met schenkingen van onroerende zaken. Door de fiscale vrijstelling kan de schenking geheel ten goede komen aan de doelstellingen van het GUF. RSIN/fiscaal nummer 8026 54 629.

Schattingen

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Groninger Universiteitsfonds zich verschillende oordelen en schattingen 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 desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving van kleine rechtspersonen, specifiek Richtlijn RJk C1 - Kleine organisaties zonder winststreven.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten

Beursgenoteerde effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen actuele waarde (reële waarde). De reële waarde van beursgenoteerde effecten is gelijk aan de beurswaarde. Beursgenoteerde obligaties die geen onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Andere dan beursgenoteerde effecten worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere actuele (reële) waarde. In dat laatste geval wordt de reële waarde benaderd met behulp van algemeen aanvaarde waarderingmodellen en -technieken.

Waardevermeerderingen en waardeverminderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de effecten worden direct in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Voor de ongerealiseerde koersresultaten wordt een wettelijke reserve gevormd.

Grondslagen

De waardering van activa en passiva

Vastgoedbeleggingen

Vastgoedbeleggingen zijn onroerende zaken die worden aangehouden om huuropbrengsten of waardestijgingen, of beide, te realiseren. Vastgoedbeleggingen, daaronder begrepen vastgoedbeleggingen in ontwikkeling, worden bij eerste verwerking tegen verkrijgingsprijs gewaardeerd en daarna tegen actuele (reële) waarde. De invulling hiervan wordt onder meer gebaseerd op beschikbare marktgegevens en samengesteld door externe taxateurs.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen. Effecten (aandelen) worden gewaardeerd tegen de actuele waarde.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid, tenzij anders vermeld. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

De overige reserve betreft de algemene reserve welke aangehouden wordt voor de algemene doelstelling van de stichting. Mutaties zonder specifieke bestemming worden toegevoegd of ten laste gebracht van deze reserve.

Bestemmingsreserves betreffen de door het bestuur bepaalde doelen of projecten. Bestemmingsfondsen betreffen de door derden bepaalde doelen of projecten.

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.

De herwaarderingsreserve wordt gevormd voor het verschil tussen de verkrijgingsprijs en de reële waarde van de materiële vaste activa.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

De waardering van de staat van baten en lasten

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

De baten betreffen ontvangen en toegezegde donaties, zowel van particulieren als van foundations, bedrijven of instellingen, uit eigen fondsenwerving in het verslagjaar. Overige baten betreffen rentebaten en liquidatie-saldi in het verslagjaar. Baten in de vorm van goederen of diensten worden gewaardeerd tegen de reële waarde, voor zover deze betrouwbaar kan worden vastgesteld en materieel is en tegen die reële waarde verwerkt in de staat van baten en lasten, een en ander conform RJ 640.204. Baten uit nalatenschappen en voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten zijn verwerkt in het boekjaar waarin ze worden ontvangen als baten uit nalatenschappen een en ander conform RJ 640.208.

Lasten

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

1 Vastgoedbeleggingen

	<i>Vastgoedbe- legging in ex- ploitatie</i>
	€
<u>Stand per 1 januari 2023</u>	
Aanschaffingswaarde	2.950
Saldo herwaarderingen	19.716
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>22.666</u>
<u>Mutaties</u>	
Saldo mutaties	-
<u>Stand per 31 december 2023</u>	
Aanschaffingswaarde	2.950
Saldo herwaarderingen	19.716
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>22.666</u>

Dit betreft een perceel land te Alem (Noord-Brabant) met een omvang van ca. 2 hectare. De reële waarde van de grond is € 68.000. In de boekwaarde is rekening gehouden met een latente verplichting bij ongedwongen verkoop. Twee-derde van de reële waarde dient bij verkoop aan derden te moeten worden uitgekeerd. De stand van deze latente verplichting is € 45.334.

2 Financiële vaste activa

3 Overige effecten

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Aandelen individueel	10.561.391	1.608.078
Aandelen beleggingsfondsen	-	5.696.567
Obligaties	-	1.832.373
	<u>10.561.391</u>	<u>9.137.018</u>

Vlottende activa

Vorderingen

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Te vorderen dividendbelasting	10.332	-
	<u> </u>	<u> </u>

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overlopende activa	206	589
	<u> </u>	<u> </u>

4 Liquide middelen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
ING	113.739	252.761
	<u> </u>	<u> </u>

Passiva

5 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<i>Stichtingska- pitaal</i>	<i>Herwaar- derings- reserve</i>	<i>Overige- reserve</i>	<i>Totaal</i>
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2023	4.000.000	19.716	5.253.621	9.273.337
Uit resultaatverdeling	-	-	1.310.659	1.310.659
Stand per 31 december 2023	<u>4.000.000</u>	<u>19.716</u>	<u>6.564.280</u>	<u>10.583.996</u>

Kortlopende schulden

6 Kortlopende overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Accountantskosten	10.648	-
Kortlopende toezeggingen	80.888	139.697
	<u>91.536</u>	<u>139.697</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

In 2010 zijn de voor 2/3 uit te keren opbrengsten voor landerijen die als schuld op de balans stonden vrijgevallen ten gunste van het stichtingsvermogen. Het betreft:

Verkoop perceel bouw en weiland Vught 1994 met de schuld groot: € 84.775

Verkoop perceel bouw en weiland Empel 1998 met de schuld groot: € 375.877

Verkoop perceel bouw en weiland Rosmalen 2001 met de schuld groot: € 251.086

Totaal in 2010 vrijgevallen ten gunste van het eigen vermogen: € 711.738

Het saldo is ontstaan door ongedwongen verkoop van landerijen en kan nog steeds opgevraagd worden door de rechthebbende en zal dan alsnog uitgekeerd moeten worden.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

7 Nettobaten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Baten giften	51.060	-
Baten donaties	15.544	9.597
Baten pacht landerijen	1.210	1.259
Baten auteursrechten/royalties	574	527
Baten nalatenschappen	-	14.091
	<u>68.388</u>	<u>25.474</u>

De baten giften betreffen eenmalige giften van andere stichtingen.

8 Bestedingen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Besteed aan doelstellingen	256.471	203.059
Kosten pacht landerijen	314	1.295
	<u>256.785</u>	<u>204.354</u>

Overige kosten

	<u>2023</u>	<i>Begroting</i>	<u>2022</u>
	€	2023	€
	€	€	€
Doorberekende personeelskosten	21.310	20.000	29.896
Algemene kosten	44.800	6.900	17.743
Totaal	<u>66.110</u>	<u>26.900</u>	<u>47.639</u>

9 Doorberekende personeelskosten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Doorberekende personeelskosten	21.310	29.896

10 Algemene kosten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Accountantskosten, controle van de jaarrekening	10.878	12.403
Accountantskosten, andere niet-controlediensten	9.868	-
Bankkosten	546	658
Notariskosten	-	3.110
Overige algemene kosten	23.508	1.534
	<u>44.800</u>	<u>17.705</u>

11 Opbr. vord. die tot vaste activa behoren en eff.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Ontvangen dividenden	162.803	156.386
	<u> </u>	<u> </u>

12 Waardeveranderingen van effecten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Waardeveranderingen van effecten die tot de financiële vaste activa behoren	1.436.162	-1.863.989
	<u> </u>	<u> </u>

13 Rentelasten en soortgelijke kosten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten effecten	34.348	28.313
	<u> </u>	<u> </u>

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

Tekstuele toelichting

Informatieverschaffing over gemiddeld aantal werknemers over de periode

Gedurende het jaar 2023 waren 0 werknemers in dienst op basis van een (volledig) dienstverband (2022: 0). De werknemers die Stichting Groninger Universiteitsfonds ondersteunen, zijn in loondienst van de Rijksuniversiteit Groningen en ontvangen salaris conform de cao Nederlandse Universiteiten.

Groningen,
Stichting Groninger Universiteitsfonds

L.F.M.H. de Leij
Voorzitter

C.J. Albers
Secretaris

J.T.M. Elzenga
Bestuurder

H.K. Elzinga
Bestuurder

A. Plantinga
Bestuurder

D.J. Wolffram
Bestuurder

K.G.B. Linke
Penningmeester

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Datum
28-6-2024

Behandeld door
W.A. Barkhof RA

Kenmerk
8166/WAB/KO/AV

Aan: het bestuur van Stichting Groninger Universiteitsfonds

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Groninger Universiteitsfonds te Groningen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van de Stichting Groninger Universiteitsfonds op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, in het bijzonder hoofdstuk C1: Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de staat van baten en lasten over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Groninger Universiteitsfonds, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag
- de overige gegevens

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het opmaken van het jaarverslag in overeenstemming met richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, in het bijzonder hoofdstuk C1: Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en het getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, in het bijzonder hoofdstuk C1: Kleine Organisaties-zonder-winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsels moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor Stichting Groninger Universiteitsfonds

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht, dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle van de jaarrekening en de financiële rechtmatigheid met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen, en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan het bestuur dat wij de relevante ethische voorschriften over de onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met het bestuur over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Groningen, 28 juni 2024
AKSOS Assurance B.V.

drs. W.A. Barkhof RA

Bijlage 1: Beleggingsbeleid

Het GUF beheert een vermogen van ruim negen miljoen Euro om jaarlijks uitkeringen doen in lijn met de doelstelling van het fonds. Het bedrag dat beschikbaar is voor uitkeringen wordt bepaald als het maximum van

1. 3% van het fondsvermogen
2. De inkomsten uit de aflossing en couponbetalingen van obligaties.

Illustratie:

- Stel dat op 1 januari van enig jaar het fondsvermogen 10 miljoen Euro bedraagt. Wanneer er 10 obligaties zijn waarvan ieder jaar 0,2 miljoen Euro vrijvalt door aflossing en rentebetalingen bedraagt de uitkering 0,3 mln (3% van het fondsvermogen).
- Stel dat op 1 januari van het volgende jaar het fondsvermogen door een beurscrash nog slechts 5 miljoen Euro bedraagt. In dat geval is 3% van het vermogen een bedrag van 0,15 miljoen Euro, maar omdat er 0,2 miljoen Euro vrijvalt door aflossing en rentebetaling zal het bedrag beschikbaar voor uitkering 0,2 miljoen Euro bedragen (4% van het fondsvermogen).

Het GUF belegt in liquide beleggingen die via de beurs of een online platform gemakkelijk verhandeld kunnen worden binnen één of enkele dagen zonder impact op de prijsvorming. Het GUF heeft ook enkele bezittingen uit legaten verkregen (publicatierechten, landerijen). Deze vallen buiten het beleggingsbeleid.

Het GUF beoogt een verdeling van de beleggingen over vastrentende waarden, indirecte beleggingen in aandelen (fondsen en ETFs) en directe beleggingen in aandelen.

De beleggingsstrategie van het GUF is ingericht dat enkele jaren met substantieel negatieve rendementen op aandelen geen grote gevolgen voor de korte termijn bestedingen zullen hebben. Het belangrijkste uitgangspunt is de verwachting dat aandelen op lange termijn (tien jaar) een hoger rendement zal hebben dan obligaties.

Duurzaamheid

Het streven is naar een gemiddelde duurzaamheidsscore van 3 of hoger voor de beleggingsfondsen in de portefeuille gemeten op basis van de systematiek van Morningstar. In deze systematiek worden fondsen gerangschikt op een schaal van 1 (lage duurzaamheid) tot en met 5 (hoge duurzaamheid), waarbij een score van 2 het gemiddelde is van de markt. Op dit moment voldoen op alle fondsen aan dit criterium.

Oranjewoud

Verder bevat de portefeuille een positie in Oranjewoud met naar schatting een waarde van €47.127. De grootaandeelhouder Gerard Sanderink van Oranjewoud heeft de notering van het aandeel aan de beurs laten schrappen, waardoor het aandeel niet langer verhandelbaar is. Dit aandeel voldoet daarom niet langer aan het criterium van liquiditeit. We wachten op dit punt het advies van ING af inzake de mogelijkheid om deze positie in de toekomst van de hand te doen.

Cashflow matching

De portefeuille obligaties bestaat uit elf verschillende obligaties met een looptijd oplopend tot 10 jaar zodat ieder jaar een obligatie wordt afgelost. De obligaties hebben een rating van A- of hoger (Standard & Poor's). Het GUF kiest uitdrukkelijk niet voor het vastzetten van geld op een bankrekening of een deposito. Belangrijkste reden hiervoor is

dat deze niet onder de deposito garantieregeling vallen en bij een eventueel faillissement van de bank niet beschermd zijn.

1. Ieder jaar wordt een bedrag van 2% geïnvesteerd in een nieuwe obligatie met een vaste coupon en een looptijd van 10 jaar. Hierdoor ontstaat een portefeuille met tien obligaties waardoor een jaarlijkse kasstroom ontstaat met een omvang van ongeveer 2% van het belegde vermogen.
2. Wanneer de waarde van de obligaties minder dan 20% is van de totale waarde van de portefeuille kan het GUF besluiten additionele obligaties bij te kopen om zodoende het bedrag van minimaal te garanderen uitkeringen te kunnen verhogen. In principe wordt als het percentage obligaties boven de 20% komt geen obligaties verkocht.
3. Er kan bij de uitvoering van het beleid ook voor worden gekozen om een deel van de portefeuille te beleggen in obligatiefondsen. Het onderdeel vastrentende waarden wordt beheerd in een adviesrelatie met ING Private Banking.

Zakelijke waarden

Zakelijke waarden worden voornamelijk met aandelen ingevuld. De portefeuille van het GUF bestaat voor 82% uit aandelen. Hiervan wordt 20% (16% van de volledige portefeuille) direct belegd in individuele aandelen. De overige 80% (69% van de volledige portefeuille) wordt indirect belegd met behulp van een mix van index fondsen en/of actieve aandelenfondsen.

De directe beleggingen zijn in aandelen van ondernemingen die werknemers hebben in de provincies Drenthe, Friesland, Groningen, en Overijssel. Dit is de z.g. regio portefeuille. Deze wordt beheerd in een adviesrelatie met ING Bank. De beleggingsportefeuille volgt daarmee de universiteit in haar rol als verbinder tussen de regio en de internationale gemeenschap. In 2024 is dit beleid gewijzigd, alle individuele beleggingen, behalve Oranjewoud, werden verkocht. De reden hiervoor is dat ING Bank per 1 januari 2024 hogere adviestarieven heeft ingevoerd.

Het indirect belegde deel van de portefeuille wordt wereldwijd verdeeld over index fondsen en beleggingsfondsen op basis van de volgende vier marktsegmenten:

1. aandelen met een hoge marktkapitalisatie (Large caps),
2. aandelen met een lage marktkapitalisatie (Small caps)
3. aandelen van ondernemingen in opkomende markten (China, India, etc..)
4. aandelen in overige categorieën, zoals beleggingen in indirect vastgoed, aandelen van ontwikkelingslanden (z.g. frontier markten) of edelmetalen).

Risico

Het GUF beschouwt als risico de mate waarin de te verwachten uitkeringen in nominale termen fluctueren. Wij beschouwen veranderingen in de marktwaarde van de beleggingsportefeuille niet als risico zolang deze het uitkeringsbeleid niet in de weg staan. Dat wordt bereikt door het beleggen van 20% van de portefeuille in tien obligaties met oplopende looptijden. De opbrengsten van deze obligaties kunnen 10 jaar lang uitkeringen garanderen in geval van tegenvallende aandelenkoersen.

Statutair is bepaald dat wanneer het fondsvermogen daalt onder de grens van vier miljoen Euro er geen uitkeringen meer worden gedaan. Omdat het fonds grotendeels afhankelijk is van beleggingsopbrengsten is het van belang om deze zo hoog mogelijk te laten zijn onder aanvaardbare risico's. Daarom zal het fonds zoveel mogelijk in aandelen beleggen onder de aanname dat de risicopremie op aandelen op de lange termijn positief is (volgens de literatuur varieert deze tussen 2% en 10%). De waarde van de portefeuille kan

door ongunstige marktomstandigheden in waarde dalen, ook beneden het niveau van vier miljoen Euro. Het is daarom verstandig om te proberen de inkomsten uit hoofde van donaties en legaten te verhogen tot in ieder geval een procent per jaar.

In de praktijk zullen afwijkingen van het beleggingsbeleid optreden. Dit kan het gevolg zijn van marktontwikkelingen (sterke stijging van één categorie ten opzichte van de andere), de beschikbaarheid van passende beleggingsinstrumenten (bijvoorbeeld geen obligaties beschikbaar met een looptijd van 7 jaar), of een specifieke marktvisie. Het streven is dat de som van het absolute verschil tussen de werkelijke mix en de strategische weging kleiner moet zijn dan 40% van het totale fondsvermogen.

Bijlage 2: Overzicht effecten 2023

Overzicht individuele posities in beleggingsportefeuille. Waarde in Euro's.

Obligaties (verkrijgingsprijs)

Naam	Positie 31/12/22	Waarde 31/12/22	Positie 31/12/23	Koers	Waarde 31/12/23
Ireland Treasury Bond 14/24	€ 190.000	€ 191.529	€ 190.000	99,94%	€ 189.876
0,25% Nederland 15/25	€ 190.000	€ 178.942	€ 190.000	96,57%	€ 183.483
0,50% Nederland 16/26	€ 190.000	€ 176.301	€ 190.000	95,77%	€ 181.963
0,75% Nederland 17/27	€ 190.000	€ 175.427	€ 190.000	95,35%	€ 181.156
0,75% Frankrijk 17/28	€ 190.000	€ 170.392	€ 190.000	93,92%	€ 178.438
0,90% Belgium 19/29	€ 190.000	€ 167.798	€ 190.000	93,01%	€ 176.719
2,5% Frankrijk 13/30	€ 190.000	€ 185.506	€ 190.000	101,31%	€ 192.408
0,75% Europese Unie 16/31	€ 190.000	€ 158.232	€ 190.000	88,47%	€ 168.093
4,0% Belgium 12/32	€ 210.000	€ 223.723	€ 210.000	111,23%	€ 233.572
2,5% Nederland 12/33	€ 210.000	€ 204.523	€ 210.000	102,10%	€ 214.410
EIB FRN 05/30 17/08/2030	0	0	€ 30.000	80,10%	€ 24.030
Obligaties (verkrijgingsprijs)		€ 1.832.373			€ 1.924.230

De obligaties worden allen gewaardeerd op de aanschafwaarde tenzij de marktwaarde lager is dan de marktwaarde. Op 31/12/23 is de boekwaarde van alle obligaties gelijk aan de marktwaarde. Daarom wordt in deze tabel de boekwaarde niet apart vermeld.

Aandelen (indirect, beleggingsfondsen)

Naam	Aantal 31/12/22	Prijs 31/12/22	Waarde 31/12/22	Aantal 31/12/23	Prijs 31/12/23	Waarde 31/12/23
iShares MSCI USA Small Cap Enh	700	€ 390,05	€ 273.035	700	€ 443,95	€ 310.765
NN Europese Deelnemingen	14000	€ 24,42	€ 341.880	0	0	€ 0
NN Global Real Estate Fund	2400	€ 78,58	€ 188.592	0	0	€ 0
UBS MSCI World Soc. Resp.	38000	€ 106,50	€ 4.047.000	41.900	€ 131,36	€ 5.503.984
UBS Emerging Markets SRI	63000	€ 13,43	€ 846.060	63.000	€ 14,21	€ 895.168
GS Europe Equity Fund NL P	0	0	0	627.555	€ 36,50	€ 22.906
GS Gbl Real Estate EQ Fund NL P EUR	0	0	0	2.400	€ 80,52	€ 193.248
GS Europe Sust Small Cap Fund NL P				14.000	€ 25,68	€ 359.520
			€5.696.567			€ 7.285.591

Aandelen (Direct, regio portefeuille)

Naam	Aantal 31/12/22	Prijs 31/12/22	Waarde 31/12/22	Aantal 31/12/23	Prijs 31/12/23	Waarde 31/12/23
Accenture -A-	164	€ 266,84	€ 40.885	164	€ 317,66	€ 52.097
Aegon	14930	€ 4,74	€ 70.738	15656	€ 5,25	€ 82.163
Ahold Delhaize	985	€ 26,84	€ 26.437	985	€ 26,02	€ 25.625
Akzo Nobel	476	€ 62,56	€ 29.779	476	€ 74,82	€ 35.614
Alphabet -C-	520	€ 82,90	€ 43.107	520	€ 127,57	€ 66.341
Arcadis	1581	€ 36,70	€ 58.023	0		
ASML Holding	120	€ 503,80	€ 60.456	120	€681,70	€81.804
Becton Dickinson & Co.	199	€ 237,59	€ 47.280	199	€ 220,73	€ 43.925
Bilfinger	1589	€ 27,08	€ 43.030	0		
Deutsche Post	962	€ 35,18	€ 33.844	962	€ 44,86	€ 43.151
Daikin Industries	200	€ 143,94	€ 28.789	0		
DSM	377	€ 114,30	€ 43.091	377	€ 92,00	€34.684
Engie	3129	€ 13,39	€ 41.891	3129	€ 15,92	€ 49.807
Essity - B -	1525	€ 24,49	€ 37.344	0		
Eurocommercial Properties				1029	€ 22,20	€22.844
Fresenius	1028	€ 26,25	€ 26.985	0		
Fluor Corporation	2410	€ 32,38	€ 78.040	0		
Henkel	441	€ 65,02	€ 28.674	441	€ 72,86	€ 32.131
IBM	392	€ 131,63	€ 51.599	392	€ 148,05	€ 58.038
Inditex	681	€ 24,85	€ 16.923	681	€ 39,43	€ 26.852
ING Groep	5097	€ 11,39	€ 58.045	5097	€ 13,53	€ 68.942
Johnson & Johnson	331	€ 165,04	€ 54.628	331	€ 141,89	€46.966
KPN	15096	€ 2,89	€ 43.627	15096	€ 3,12	€ 47.069
McDonalds	229	€ 246,21	€ 56.382	229	€ 268,42	€ 61.468
Melrose Industries	20060	€ 1,52	€ 30.492	0		
Mondelez International	464	€ 62,27	€ 28.893	464	€ 65,57	€ 30.424
Nestlé CHF	330	€ 108,26	€ 35.726	330	€ 104,88	€ 34.612
Norske Hydro	10450	€ 6,99	€ 73.002	10450	€ 6,10	€ 63.714
Oranjewoud	8196	€ 5,75	€ 47.127	8196	€ 5,75	€ 47.127
Philips	961	€ 14,00	€ 13.458	1003	€ 21,09	€ 21.148
Post NL	18683	€ 1,70	€ 31.770	0		
Icon	180	€ 181,48	€ 32.667	180	€ 256,25	€ 46.126
Prysmian	1454	€ 34,66	€ 50.396	1454	€ 41,17	€ 59.861
Randstad	730	€ 56,96	€ 41.581	730	€ 56,72	€ 41.406
Siemens	197	€ 129,64	€ 25.539	197	€ 169,92	€ 33.474
Sonova Holding	174	€ 222,87	€ 38.779	175	€ 295,15	€51.651
Starbucks	487	€ 92,68	€ 45.134	487	€ 86,91	€ 42.327
United Parcel Service	206	€ 162,41	€ 33.457	0		
Vodafone Group	25510	€ 0,95	€ 24.286	0		
Volkswagen	245	€ 147,65	€ 36.174	0		
			€ 2.085.819			€1.351.391

Opmerking: De volledige directe aandelenportefeuille werd 2024 verkocht, behalve Oranjewoud.

Bijlage 3: Samenstelling van het vermogen

	31-12-2023		31-12-2022	
	participaties	waarde	participaties	waarde
Groninger Universiteitsfonds	6.174,8	3.619.777,1	6.174,8	3.619.777
Boerma-Kooy-fonds	1.021,7	598.964,0	1.021,7	598.964
Wetex	985,1	601.812,8	1.026,6	601.813
Feringa Fonds	41,0	24.063,7	41,0	24.064
Zernikefonds	29,0	17.000,3	29,0	17.000
Broers van Beusekomfonds	1.806,0	1.058.709,2	1.806,0	1.058.709
Fokkerfonds	901,0	528.182,1	901,0	528.182
Willem Mallinckrodtfonds	14,7	8.638,1	14,7	8.638
Kloosterfonds	244,0	143.037,1	244,0	143.037
Murray Bakker-Vellemafonds	246,0	144.209,6	246,0	144.210
C.A. van Dijk-Rabenfonds	185,0	108.450,3	185,0	108.450
Frans Hendrik Blinkfonds	123,0	72.104,8	123,0	72.105
Technisch Wetenschappelijk Fonds	192,0	112.553,8	192,0	112.554
Mössingerfonds	1.170,0	685.874,7	1.170,0	685.875
Hendrik de Visserfonds	1.867,0	1.094.468,4	1.867,0	1.094.468
Van Os-Hazewinkelfonds	490,0	287.246,7	490,0	287.247
Van Markenfonds	37,0	21.690,1	37,0	21.690
dr. F.H. Oswaldfonds	61,0	35.759,3	61,0	35.759
Faber-Meijerfonds	189,0	110.795,1	189,0	110.795
Stichtingsvermogen	15.777,4	10.583.996,0	15.818,9	9.273.337,0

$$\text{Waarde participatie op 31/12/2023: } P = \frac{\text{€}10.583.996}{15.777,4} = \text{€}670,83$$

$$\text{Waarde participatie op 31/12/2022: } P = \frac{\text{€}9.273.337}{15.818,9} = \text{€}586,22$$

Beleggingsbeleid vanaf 2023

Onlangs heeft de ING bank haar z.g. ‘advies universum’ drastisch gereduceerd. Hierdoor geven zij voor vele aandelen geen duurzaamheidsscores meer (de z.g. NFI score). Dit heeft met name consequenties voor onze regio portefeuille. Op dit moment heeft de helft van onze aandelen in de regio portefeuille geen duurzaamheidsscore meer. Om deze reden is de regio portefeuille gedeeltelijk opgeheven en de vrijkomende middelen herverdeelt conform de onderstaande tabel.

Beleggingsbeleid 2023

	Weging (beleid 2022)	Weging (beleid 2023)	Benchmark	ING
<i>Vastrentend</i>				
Obligaties	20%	20%	Niet relevant	Advies
<i>Aandelen (indirect)</i>				
Global Developed Markets	42%	64%	MSCI World	Zelf
Emerging Markets	9%	7%	MSCI Emerging Markets	Zelf
Global Small caps	6%	7%	MSCI World Small Cap	Zelf
Overig	3%	2%	MSCI World	Zelf
<i>Aandelen (direct)</i>				
Regio portefeuille	20%	0%	MSCI World	Advies

Deze portefeuille is eenvoudig om bij te houden en voldoet aan hoge duurzaamheidsnormen. Verder leidt dit tot een behoorlijk reductie in de kosten door een besparing van advieskosten ING (ongeveer 10.000 Euro). De portefeuille verandert verder niet qua verwacht rendement en risico.