

**JAARRAPPORT 2024
STICHTING JOHANNES HENDRIK
HEIERFONDS
OOSTERWOLDE**

Frieschepalen, 08 september 2025

STICHTING JOHANNES HENDRIK HEIERFONDS, OOSTERWOLDE

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Opstellingsverklaring	2
2.	Jaarrekening 2024	
2.1	Balans per 31 december 2024	3
2.2	Wisnt en verliesrekening 2024	4
2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
2.4	Toelichting op de balans per 31 december 2024	7
2.5	Toelichting op de winst en verliesrekening 2024	12
2.6	Vaststelling en goedkeuring	15
2.7	Statutaire regeling winstbestemming	15
2.8	Bestemming van de winst 2024	15

Stichting Johannes Hendrik Heierfonds
T.a.v. het bestuur
Schapenkamp 1
8431 HW OOSTERWOLDE

Frieschepalen, 08 september 2025

Geachte bestuur,

1. OPSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht heb ik de in dit rapport opgenomen jaarrekening over 2024 van de Stichting Johannes Hendrik Heierfonds te Oosterwolde opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is mijn verantwoordelijkheid een opstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Tot het verstrekken van nadere inlichtingen gaarne bereid, teken ik,

Hoogachtend,

C. Sikkema - Kamminga
CK Administraties

JAARRAPPORT 2024

STICHTING JOHANNES HENDRIK HEIERFONDS, OOSTERWOLDE

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2024 (2023)
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	82.855	82.855
		<hr/>	<hr/>
Totaal vaste activa		82.855	82.855
		<hr/>	<hr/>
Vlottende activa			
Effecten	2	557.685	547.659
Liquide middelen	3	8.944	6.637
		<hr/>	<hr/>
Totaal vlottende activa		566.629	554.296
		<hr/>	<hr/>
Totaal activa		<u>649.484</u>	<u>637.151</u>

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	4		
Kapitaal		45	45
Algemene en overige reserves		648.471	635.869
		<hr/>	<hr/>
Totaal eigen vermogen		648.516	635.914
		<hr/>	<hr/>
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Administratiekosten		968	968
Overige kortlopende schulden	5	0	269
		<hr/>	<hr/>
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		968	1.237
		<hr/>	<hr/>
Totaal passiva		649.484	637.151
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING JOHANNES HENDRIK HEIERFONDS, OOSTERWOLDE

2.2 WINST- EN VERLIESREKENING 2024

	<u>Ref.</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
		€	€
BATEN			
Legaten en giften	6	0	0
Som der baten		<u>0</u>	<u>0</u>
LASTEN			
Kosten van effecten	7	9.359	8.034
Schenken en giften	8	2.000	0
Kosten van onroerend goed	9	61	74
Algemene kosten	10	2.920	1.288
Som der lasten		<u>14.340</u>	<u>9.396</u>
RESULTAAT		-14.340	-9.396
Financiële baten en lasten	11	26.942	47.245
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>12.602</u>	<u>37.849</u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2024</u>	<u>2023</u>
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Algemene reserves		12.602	37.849
		<u>12.602</u>	<u>37.849</u>

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.3.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Johannes Hendrik Heierfonds is statutair (en feitelijk) gevestigd te Oosterwolde, op het adres Schapekamp 1, en is geregistreerd onder KvK-nummer 41001583.

Het doel van de stichting is het verlenen van aanvullende diensten op het gebied van de ouderenzorg in het algemeen en de verpleeghuiszorg in het bijzonder in de gemeente Ooststellingwerf en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2024, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2023.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform de 'Richtlijn 640 organisaties zonder winststreven' van de Raad van de Jaarverslaggeving (RJ 640).

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

2.3.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen reële waarde, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans en resultatenrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van Johannes Hendrik Heierfonds.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en het door het bestuur in kas te storten stichtingskapitaal en worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Alle kortlopende schulden hebben een looptijd van minder dan één jaar.

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van de stichting in het resultaat van de op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen danwel ontvangen dividenden van deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend en waardeveranderingen van financiële vaste activa en effecten.

2.3.4 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

STICHTING JOHANNES HENDRIK HEIERFONDS, OOSTERWOLDE

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Grond tuin Stellinghaven	48.822	48.822
Grond aanleunwoningen Rijweg	34.033	34.033
	<hr/>	<hr/>
Totaal materiële vaste activa	82.855	82.855
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING JOHANNES HENDRIK HEIERFONDS, OOSTERWOLDE

2. Effecten

De specificatie is als volgt:

	31-dec-24	31-dec-23
	€	€
Comgest Growth Europe Smaller Companies I	0	27.056
Kempen (Lux) Euro Sus I (EUR)	0	21.809
Brown Advisory US Sustainable Growth B EUR	0	29.472
Comgest Growth Japan I H EUR	0	11.875
Hermes Global Emerging Markets Equity F EUR	0	16.518
UBS MSCI World Socially Responsible ETF EUR	14.050	31.613
Wellington Global Impact Fund N EUR	8.160	8.736
ARK Innovation UCITS EFT	18.504	0
Scottish Mortgage Investment Trust (GBP)	14.392	0
AB International Health Care Portfolio I USD	0	10.064
DWS Invest Global Agribusiness FC EUR	0	11.102
Henderson Global Technology Leaders H2 EUR	11.423	14.178
Pictet Environmental Opportunities Fund	0	10.611
JPM Global Sustain EQ C (USD)	22.598	24.111
JPM US Selct Equity C (EUR)	24.648	29.490
Sustainable Global EQ Y (EUR)	0	23.339
Threadneedle Glb SC IE (EUR) ACC	0	21.368
AB International Health Care Portfolio I EUR	10.176	0
JH Pan Eur Property EQ H2 (EUR)	11.196	0
Robeco Q! Emerging SU G (EUR)	17.489	0
Brown Advisory US SUST GR B (EUR)	19.381	0
Robeco Global Stars EQUI NV G (EUR)	23.180	0
M&G (LUX) Japan C (EUR)	15.065	0
CT (LUX) I Global SM IE (EUR)	20.791	0
M&G European credit I F (EUR)	29.763	0
Bluebay Investment GR C (EUR)	28.266	0
Pimco Euro Bond I (EUR)	37.913	0
Comgest Growth Europe I (EUR)	29.887	0
Sustainable Global E Y (EUR)	21.828	0
GAM Star Credit Opportunities Instit. EUR	23.102	0
Kempen (LUX) Euro sus AN (EUR)	34.637	0
Carminac Portfolio G F (EUR)	37.365	0
Investor B	0	12.005
Partners Group Holding AG	13.494	13.715
Scottish Mortgage Investment Trust	0	15.192
Sofina	15.725	15.327
Investor AB Ser B (SEK)	9.796	0
PIMCO GIS Euro Bond Fund I	0	34.105
BlueBay Investment Grade Euro Aggregate Bond C175	0	25.435
GAM Star Credit Opportunities Instit. EUR	0	22.681
abrdn Total Return Credit Fund D EUH	0	28.498
Carmignac Portfolio Global Bond F EUR Acc	0	33.801
Vontobel TwentyFour Strategic Income HI EUH	35.561	34.061
Henderson Hor. Pan Europ Prop F d	0	12.202
AA Side Pocket	9.295	9.295
	-----	-----
Totaal effecten	557.685	547.659
	=====	=====

De effecten zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

STICHTING JOHANNES HENDRIK HEIERFONDS, OOSTERWOLDE

Marktwaaarde effecten per 31 december 2024:

	31-dec-24
	€
Comgest Growth Europe Smaller Companies I	0
Kempen (Lux) Euro Sus I (EUR)	0
Brown Advisory US Sustainable Growth B EUR	0
Comgest Growth Japan I H EUR	0
Hermes Global Emerging Markets Equity F EUR	0
UBS MSCI World Socially Responsible ETF EUR	18.548
Wellington Global Impact Fund N EUR	9.490
ARK Innovation UCITS EFT	18.504
Scottish Mortgage Investment Trust (GBP)	15.997
AB International Health Care Portfolio I USD	0
DWS Invest Global Agribusiness FC EUR	0
Henderson Global Technology Leaders H2 EUR	19.484
Pictet Environmental Opportunities Fund	0
JPM Global Sustain EQ C (USD)	27.962
JPM US Selct Equity C (EUR)	34.049
Sustainable Global EQ Y (EUR)	0
Threadneedle Glb SC IE (EUR) ACC	0
AB International Health Care Portfolio I EUR	11.563
JH Pan Eur Property EQ H2 (EUR)	11.196
Robeco Q! Emerging SU G (EUR)	19.158
Brown Advisory US SUST GR B (EUR)	28.401
Robeco Global Stars EQUI NV G (EUR)	25.518
M&G (LUX) Japan C (EUR)	16.133
CT (LUX) I Global SM IE (EUR)	24.491
M&G European credit I F (EUR)	31.659
Bluebay Investment GR C (EUR)	28.521
Pimco Euro Bond I (EUR)	37.913
Comgest Growth Europe I (EUR)	31.437
Sustainable Global E Y (EUR)	28.338
GAM Star Credit Opportunities Instit. EUR	25.350
Kempen (LUX) Euro sus AN (EUR)	34.808
Carminac Portfolio G F (EUR)	37.876
Investor B	0
Partners Group Holding AG	15.682
Scottish Mortgage Investment Trust	0
Sofina	15.725
Investor AB Ser B (SEK)	15.505
PIMCO GIS Euro Bond Fund I	0
BlueBay Investment Grade Euro Aggregate Bond C175	0
GAM Star Credit Opportunities Instit. EUR	0
abrdn Total Return Credit Fund D EUH	0
Carmignac Portfolio Global Bond F EUR Acc	0
Vontobel TwentyFour Strategic Income HI EUH	37.930
Henderson Hor. Pan Europ Prop F d	0
AA Side Pocket	10.814
	<hr/>
Totaal effecten	632.052
	<hr/> <hr/>

De marktwaarde van de portefeuille van Mercurius bedraagt oer 31-12-2024 € 621.238
De marktwaarde per 08-09-2025 bedraagt, volgens opgaaf Mercurius: € 626.361

STICHTING JOHANNES HENDRIK HEIERFONDS, OOSTERWOLDE

3. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
	€	€
Stichtingskapitaal	45	45
Rekening courant Abn Amro, Bestuurrekening	2.341	1.736
Rekening courant Abn Amro, Beleggers spaarrekening	-54	12
Rekening courant Saxo bank	6.612	4.844
	<hr/>	<hr/>
Totaal liquide middelen	8.944	6.637
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING JOHANNES HENDRIK HEIERFONDS, OOSTERWOLDE

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-24	31-dec-23
	€	€
Kapitaal	45	45
Algemene reserves	648.471	635.869
	<hr/>	<hr/>
Totaal eigen vermogen	648.516	635.914
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2024	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2024
	€	€	€	€
Kapitaal	45	0	0	45
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal kapitaal	45	0	0	45
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Algemene reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2024	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2024
	€	€	€	€
Algemene reserves	635.869	12.602	0	648.471
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal algemene reserves	635.869	12.602	0	648.471
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Toelichting:

Het stichtingskapitaal is door het bestuur in kas te storten kapitaal en als liquide vordering onder de activa (liquide opgenomen).

De algemene reserves zijn opgebouwd uit de toevoegingen van de resultaten.

5. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-24	31-dec-23
	€	€
Uit te betalen declaraties	0	269
Rekening courant Stichting ZuidOostZorg	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totaal overige kortlopende schulden	0	269
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING JOHANNES HENDRIK HEIERFONDS, OOSTERWOLDE

2.5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2024

BATEN

6. Legaten en giften

De specificatie is als volgt:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Legaten en giften	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totaal overige bedrijfsopbrengsten	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

LASTEN

7. Kosten van effecten

De specificatie is als volgt:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Servicekosten beleggingen Mercurius fonds	9.046	7.689
Dividendbelasting	313	345
	<hr/>	<hr/>
Totaal overige bedrijfskosten	9.359	8.034
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

8. Schenkingen en giften

De specificatie is als volgt:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Stichting vier het leven	2.000	0
	<hr/>	<hr/>
Totaal schenkingen en giften	2.000	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING JOHANNES HENDRIK HEIERFONDS, OOSTERWOLDE**9. Kosten van onroerend goed***De specificatie is als volgt:*

	2024	2023
	€	€
Gemeentelijke belastingen	33	17
Waterschapslasten	28	57
	<hr/>	<hr/>
Totaal kosten van onroerend goed	61	74
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

10. Algemene kosten*De specificatie is als volgt:*

	2024	2023
	€	€
Kamer van Koophandel	46	43
Kantoorkosten	15	0
Kosten leveranciers	58	8
Vergaderkosten	101	145
Representatiekosten	601	124
Kosten website	1.131	0
Administratiekosten	968	968
	<hr/>	<hr/>
Totaal algemene kosten	2.920	1.288
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

11. Financiële baten en lasten*De specificatie is als volgt:*

	2024	2023
	€	€
Ongerealiseerd koersresultaat	7.426	32.920
Gerealiseerd koersresultaat	18.320	13.209
Ontvangen dividenden	1.436	1.436
Rente baten	0	18
	<hr/>	<hr/>
Subtotaal financiële baten	27.182	47.583
	<hr/>	<hr/>
Rente en bankkosten	-240	-337
	<hr/>	<hr/>
Totaal financiële baten en lasten	26.942	47.246
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING JOHANNES HENDRIK HEIERFONDS, OOSTERWOLDE

De specificatie van het ongerealiseerd koersresultaat is als volgt:

	Balans per 31-12-2023	Aan- / verkoppen	Koerswinst / -verlies	Balans per 31-12-2024
	€	€	€	€
Comgest Growth Europe Smaller Companies I	27.056	-27.056	0	0
Kempen (Lux) Eur Sus I (EUR)	21.809	-21.809	0	0
Brown Advisory US Sustainable Growth B EUR	29.472	-29.472	0	0
Comgest Growth Japan I H EUR	11.875	-11.875	0	0
Hermes Global Emerging Markets Equity F EUR	16.518	-18.264	1.746	0
UBS MSCI World Socially Responsible ETF EUR	31.613	-17.563	0	14.050
Wellington Global Impact Fund N EUR	8.736	-583	7	8.160
ARK Innovation UCITS EFT	0	19.673	-1.169	18.504
Scottish Mortgage Investment Trust (GBP)	0	14.392	0	14.392
AB International Health Care Portfolio I USD	10.064	-10.704	640	0
DWS Invest Global Agribusiness FC EUR	11.102	-12.668	1.566	0
Henderson Global Technology Leaders H2 EUR	14.178	-2.755	0	11.423
Pictet Environmental Opportunities Fund	10.611	-10.611	0	0
JPM Global Sustain EQ C (USD)	24.111	-3.046	1.533	22.598
JPM US Selct Equity C (EUR)	29.490	-4.842	0	24.648
Sustainable Global EQ Y (EUR)	23.339	-23.339	0	0
Threadneedle GIB SC IE (EUR) ACC	21.368	-21.368	0	0
AB International Health Care Portfolio I EUR	0	10.176	0	10.176
JH Pan Eur Property EQ H2 (EUR)	0	12.208	-1.012	11.196
Robeco Q! Emerging SU G (EUR)	0	17.489	0	17.489
Brown Advisory US SUST GR B (EUR)	0	19.381	0	19.381
Robeco Global Stars EQUI NV G (EUR)	0	23.180	0	23.180
M&G (LUX) Japan C (EUR)	0	15.065	0	15.065
CT (LUX) I Global SM IE (EUR)	0	20.791	0	20.791
M&G European credit I F (EUR)	0	29.763	0	29.763
Bluebay Investment GR C (EUR)	0	28.266	0	28.266
Pimco Euro Bond I (EUR)	0	38.789	-876	37.913
Comgest Growth Europe I (EUR)	0	29.887	0	29.887
Sustainable Global E Y (EUR)	0	21.828	0	21.828
GAM Star Credit Opportunities Instit. EUR	0	23.102	0	23.102
Kempen (LUX) Euro sus AN (EUR)	0	34.637	0	34.637
Carminac Portfolio G F (EUR)	0	37.365	0	37.365
Investor B	12.005	-11.625	-380	0
Partners Group Holding AG	13.715	0	-221	13.494
Scottish Mortgage Investment Trust	15.192	-16.954	1.762	0
Sofina	15.327	1.136	-738	15.725
Investor AB Ser B (SEK)	0	9.796	0	9.796
PIMCO GIS Euro Bond Fund I	34.105	-36.022	1.917	0
BlueBay Investment Grade Euro Aggregate Bond C175	25.435	-26.366	931	0
GAM Star Credit Opportunities Instit. EUR	22.681	-23.063	382	0
abrdn Total Return Credit Fund D EUH	28.498	-28.727	229	0
Carmignac Portfolio Global Bond F EUR Acc	33.801	-34.076	275	0
Vontobel TwentyFour Strategic Income HI EUH	34.061	1.287	213	35.561
Henderson Hor. Pan Europ Prop F d	12.202	-12.824	622	0
AA Side Pocket *	9.295	0	0	9.295
Rendement bij verkopen	0	20.182	0	0
Totaal effecten	547.659	22.782	7.426	557.685

* AA Side pocket betreft een reservering bij de ABN AMRO bank welke niet mag worden uitgekeerd aan de rekeninghouder. Dit heeft te maken met een belegging in 2008 in een fonds van Bernie Madoff welke de bank had terug getrokken voordat deze fondsen failliet werden verklaard. Door derde partijen is hierover een rechtzaak gestart of de ABN AMRO bank dit had mogen doen en of dit geld uitgekeerd mag gaan worden aan de rekening houders, of dat het terug moet naar de failliete boedel. Bij een tussenvonniss in februari 2025 lijkt dit in het voordeel van de ABN AMRO te kunnen uitvallen.

2.6 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting Johannes Hendrik Heierfonds heeft de jaarrekening 2024 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 10 september 2025.

2.7 STATUTAIRE REGELING WINSTBESTEMMING

Volgens de statuten staat de winst ter beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders. Deze winst kan worden gereserveerd of uitgekeerd. Uitkering van winst is alleen mogelijk voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal, vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.

2.8 BESTEMMING VAN DE WINST 2024

Het bestuur stelt voor om de winst over 2024 ad € 12.602 toe te voegen aan het eigen vermogen. Vooruitlopend op de vaststelling door de bestuursvergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Gebeurtenissen na balansdatum

Mevrouw C. Zijlstra is gestopt in verband met ziekte. Deze positie is nog niet ingevuld.

Ondertekening door bestuurders

Bestuurders

W.G. _____
De heer E. van Esch (voorzitter)

W.G. _____
Mevrouw S. van Wijk (secretaris)

W.G. _____
De heer J.A. Henstra (penningmeester)

W.G. _____
Mevrouw S. van Buuren

W.G. _____
vacant