

Bestuursverslag

1. DOELSTELLING EN BELEID

1.1 Algemeen

Op 24 juni 1957 richtte de heer J.L. Lassen de Stichting Levi Lassen op. Bij zijn overlijden in 1962 heeft de heer Lassen bij testament zijn gehele vermogen nagelaten aan de Stichting Levi Lassen. De Stichting Levi Lassen is gevestigd in Den Haag.

Het doel van de Stichting Levi Lassen is om, uitsluitend in het algemeen maatschappelijk belang, financiële steun te verlenen daar waar zulks naar het oordeel van het bestuur nodig of wenselijk is, met dien verstande dat minstens twee/derde deel van het inkomen van de Stichting aan Joodse natuurlijke of rechtspersonen ten goede moet komen.

De nettoresultaten van de Stichting Levi Lassen worden conform de statutaire bepalingen voor minimaal 25% toegevoegd aan het niet uitkeerbaar vermogen. Het resterende deel van maximaal 75% wordt toegevoegd aan de uitkeringsreserve waaruit door het bestuur van de Stichting de financiële steun wordt gefinancierd. De statutaire bepalingen worden afgezet tegen het gerealiseerde resultaat. Ongerealiseerde resultaten worden toegevoegd aan dan wel onttrokken uit het niet uitkeerbare, statutaire vermogen.

Het vermogen van de Stichting is voornamelijk belegd in direct onroerend goed, een 100% deelneming (J.L. Lassen B.V.), aandelen en participaties. J.L. Lassen B.V. is een holdingvennootschap die zich nagenoeg geheel bezig houdt met beleggen in direct onroerend goed. J.L. Lassen B.V. beheert ook het vermogen van de Stichting Levi Lassen.

1.2 Visie, missie en doelstellingen uitkeringsbeleid

Visie

De Stichting Levi Lassen streeft naar een rechtvaardige wereld waarin mensen vreedzaam met elkaar samenleven. Een maatschappij waarin respect bestaat voor mensen en hun verschillen en waar sociaal zwakkeren op steun kunnen rekenen.

Missie

Vanuit de wens bij te dragen aan een blijvende verbetering van onze samenleving, verleent de Stichting Levi Lassen financiële steun aan non-profitorganisaties die het algemeen maatschappelijk belang dienen. De stichting richt zich in het bijzonder op het stimuleren van maatschappelijke verandering door het vergroten van sociale en economische rechtvaardigheid in Israël en Nederland (regio Den Haag). Tevens ondersteunt de Stichting Levi Lassen de Joodse gemeenschap in Nederland.

Doelstelling algemeen beleid

Het doel van het algemeen beleid is het ondersteunen van organisaties en projecten in de regio Den Haag die zich inzetten voor sociale en economische rechtvaardigheid. De Stichting Levi Lassen richt zich op non-profitorganisaties die werken aan de sociale cohesie van de stad, kansen creëren voor de mensen aan de onderkant van de samenleving en hen steunen om zich verder te ontwikkelen naar - economische - zelfstandigheid. De Stichting streeft er naar om inspirerende en

goed functionerende organisaties te versterken en veelbelovende nieuwe initiatieven te ondersteunen.

Doelstelling beleid Israël

In Israël steunt de Stichting organisaties die werken aan duurzame sociale veranderingen in de sociale periferie. Doelgroepen zijn hier non-profitorganisaties die zich toeleggen op projecten op het gebied van sociale en economische rechtvaardigheid. De focus ligt op projecten voor Ethiopisch-Israëlische mannen en vrouwen (15-30 jaar). Daarnaast worden de joodse ouderen uit Nederland in Israël ondersteund.

Doelstelling beleid Nederlandse Joodse gemeenschap

Het bestuur van de Stichting kan besluiten steun te verlenen binnen de volgende uitkeringscategorieën:

- a) culturele, creatieve en Joods maatschappelijke activiteiten in Nederland die versterking van de Joodse identiteit en/of het gemeenschapsgevoel bevorderen;
- b) initiatieven door Joodse organisaties in Nederland gericht op de Joodse jeugd komen waar nodig voor ondersteuning in aanmerking;
- c) het onderhouden en de verbetering van de verstandhouding tussen de Joodse en niet-Joodse Nederlanders;
- d) activiteiten die samenwerking tussen de verschillende Joodse stromingen in Nederland bevorderen

1.3 Richtlijnen en criteria

Algemeen

De aanvrager dient een rechtspersoon te zijn met een algemeen nut beogend doel.

De Stichting doet uitkeringen en verleent garanties. Volgens de statutaire doelstelling dient tenminste twee/derde deel van de uitkeringen van de Stichting aan Joodse organisaties ten goede te komen.

Beperkingen

De Stichting verleent in beginsel geen bijdragen:

- aan individuele personen en/of voor individuele doeleinden;
- voor studiefinanciering of promotieonderzoek;
- voor permanente steun;
- aan projecten met een commercieel karakter.

Aanvraagprocedure

Aanvragen kunnen het gehele jaar via een vast format digitaal worden ingediend en dienen uiterlijk acht weken vóór een bestuursvergadering op het bureau te zijn binnengekomen. Deze bestuursvergaderingen, waarin de subsidieverzoeken inhoudelijk worden beoordeeld, vinden bij benadering iedere twee maanden plaats. Alle informatie over data en procedures is terug te lezen op de website www.levilassen.nl of in het Engels op www.levilassen.org.

ANBI

De Stichting Levi Lassen is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Dit houdt in dat de door de Stichting te verlenen uitkeringen in beginsel vrijgesteld zijn van heffing van schenkbelasting.

1.4 Beleggingsbeleid

Het beleggingsbeleid is er op gericht blijvend te voldoen aan de statutaire doelstelling van de Stichting. Belangrijk is het genereren van een kasstroom ter financiering van de uitkeringen. Belangrijke risico's die worden onderscheiden zijn het verlies van (een deel van) het vermogen en het (tijdelijk) niet kunnen doen van uitkeringen.

In het verleden is vastgesteld dat bij de samenstelling van het vermogen van de Stichting en haar dochterondernemingen onvoldoende sprake was van risicospreiding en dat die samenstelling niet strookte met wat verwacht zou worden bij een charitatief vermogensfonds. In de afgelopen jaren is de samenstelling van het vermogen reeds aangepast. Met de verkoop van de aandelen in Parkhotel B.V. is in 2017 een belangrijke stap gezet in de richting van normalisatie van de samenstelling van het vermogen. Onderzocht moet worden of verdere aanpassing gewenst is.

Voor het totaal van de beleggingen van de Stichting en haar dochterondernemingen wordt op termijn gestreefd naar een asset allocatie van 70% onroerend goed, 25% effecten en 5% liquiditeiten, met daarbij bandbreedtes van 10% per categorie.

Het bestuur hecht aan maatschappelijk verantwoord en duurzaam beheer van het vermogen middels duurzame beleggingen en samenwerking met partners die duurzaamheid nastreven. Aandachtspunten bij beoordeling van beleggingen en partners zijn eerlijke handel en redelijkheid van salaris- en bonusstructuren. Daarbinnen is, onder meer maar niet uitsluitend, geen plaats voor industrie en handel die zich bezighoudt met wapens, milieudelicten, sociale ongelijkheid en kinderarbeid. Jaarlijks wordt het beleid geëvalueerd en waar nodig aangepast.

Beleggingsbeleid onroerend goed

De doelstelling van de beleggingen in onroerend goed is het behalen van een stabiel en voorspelbaar rendement op beleggingen in Nederlands vastgoed. Deze beleggingsdoelstelling wordt nagestreefd door het beleggen in deelmarkten van de Nederlandse vastgoedmarkt met een lange termijn beleggingshorizon en zoveel als mogelijke spreiding binnen deze markten.

Beperkte leverage door het inzetten van vreemd vermogen is toegestaan tot een Loan to Value (LtV) van 30% op de portefeuille in Sistra BV.

De bestaande portefeuille onroerend goed bestaat uit kwalitatief hoogwaardige objecten op goede locaties. Teneinde de samenstelling van het vermogen meer in lijn te brengen met risicospreiding die algemeen geldt voor charitatieve vermogensfondsen zijn de volgende aanpassingen op korte en middellange termijn voorzien voor de portefeuille onroerend goed van de Stichting en haar dochterondernemingen.

1. Realisatie renovatiedeel Stadshof in Den Haag in 2025.
2. Vermindering van de omvang van de onroerend goed portefeuille zodanig dat het vermogen van de Stichting en haar dochterondernemingen voor maximaal 70% bestaat uit onroerend goed. Hiertoe dient in 2025 een nadere analyse te worden gemaakt van de bestaande portefeuille. Vervolgens zullen wellicht objecten worden vervreemd waarna de opbrengsten in alternatieve categorieën worden herbelegd.

Beleggingsbeleid effecten

De primaire doelstelling van het beleggingsbeleid effecten is het genereren van een totale opbrengst, bestaande uit directe beleggingsinkomsten (rente, coupons en dividend) en vermogensaanwas. De beleggingen dienen optimaal te worden afgestemd op de beleggingsdoelstellingen waarbij het vermogen in reële termen zoveel mogelijk behouden blijft.

Het vermogensbeheer gaat uit van een horizon voor de Stichting van tenminste 25 jaar, waarbij die horizon periodiek, en tenminste iedere vijf jaar, wordt getoetst.

Het behalen van rendement bij een acceptabel risico teneinde er zorg voor te dragen dat de koopkracht van het te beleggen stamvermogen over langere termijn bezien in stand blijft. Daartoe wordt uitgegaan van een gemiddelde inflatie over de lange termijn van 2%. Het vermogen dient dus gemiddeld tenminste 2% per jaar op te brengen om aan deze eis te voldoen. De inkomensdoelstelling van de Stichting is een jaarlijkse bijdrage aan de statutaire doelen ter grootte van tenminste 3% van het beschikbare vermogen. De facto vertalen bovengenoemde doelstellingen zich dus in een (meetkundig) gemiddeld rendement op lange termijn van minstens 5% per jaar.

Het maximale portefeuillerisico, in termen van potentiële koersfluctuaties, is gekoppeld aan de strategische beleggingsmix. Dit is het totale beleggingsrisico dat de Stichting kan en wil lopen. Het maximaal geaccepteerde neerwaartse risico voor de onderhavige effectenportefeuille bedraagt 25% op jaarbasis. Groei van dit deel van het vermogen resulteert niet in een grotere risicobereidheid.

In het beleggingsstatuut voor Stichting zijn de kaders van het beleggingsbeleid en de taakverdeling ten aanzien van het beheer van het in effecten te beleggen vermogen vastgelegd. Dit beleggingsstatuut is een onlosmakelijk onderdeel van deze beleidsbeschrijving. Indien er een overeenkomst wordt gesloten met een vermogensbeheerder of beleggingsadviseur, zal deze overeenkomst steeds verwijzen naar het beleggingsstatuut.

Beleggingsbeleid liquiditeiten

Alle liquiditeiten dienen ten alle tijde te worden aangehouden in euro's bij een Nederlandse systeembank. Voor dat gedeelte dat nodig is voor het doen van uitkeringen dienen de liquiditeiten dagelijks opvraagbaar te zijn. Voor het overig gedeelte dienen de liquiditeiten indien mogelijk rentedragend te worden aangehouden.

Herbeoordeling

Het beleggingsbeleid is steeds van toepassing zijn gedurende een periode van één jaar vanaf de datum van vaststelling. Jaarlijks buigt het bestuur van de Stichting zich over een eventuele aanpassing van het beleid.

2. SAMENSTELLING BESTUUR EN MEDEWERKERS

Werkzaamheden en verantwoordelijkheden bestuur

Het bestuur van de Stichting Levi Lassen treedt op als bestuursorgaan en verricht daarnaast uitvoerende taken met betrekking tot uitkeringen, beleggingsbeleid en externe contacten in de charitatieve sector.

Het bestuur delegeert het beheer van de beleggingen en de financiële administratie van de Stichting aan J.L. Lassen BV. Het uitkeringssecretariaat voert de uitvoerende taken op het gebied van uitkeringen uit.

Het bestuur heeft de eindverantwoordelijkheid voor zowel het beleggingsbeleid van het vermogen van de Stichting Levi Lassen als voor het uitkeringsbeleid. Het bestuur kiest uit haar midden een voorzitter en bestaat uit vijf leden. Bestuursleden ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden voor de Stichting. Wel ontvangen de bestuursleden vacatiegeld voor het voorbereiden en bijwonen van vergaderingen.

Vergaderingen

De uitkeringsvergaderingen vinden zo'n zes keer per jaar plaats, verspreid over het jaar. Tijdens deze vergaderingen worden de aanvragen inhoudelijk beoordeeld en aan het uitkeringsbeleid getoetst. Daarnaast vinden een aantal maal per jaar beleidsvergaderingen plaats. In deze beleidsvergaderingen komen zaken aan de orde zoals uitkeringsbeleid, evaluaties projecten, lidmaatschappen overkoepelende brancheorganisaties, afhandeling uitkeringen met beperkende voorwaarden en evaluatie functioneren bestuur en adviseurs. In overige bestuursvergaderingen worden diverse zaken besproken over zaken als ANBI, beleggingsbeleid en jaarrekening.

Samenstelling bestuur in 2024

De heer F.L. Leijdesdorff (voorzitter)

De heer G.D. Soesan

Mevrouw D.L. Cahen

De heer M.E. Numann

Mevrouw L.M. van Wieringen (vanaf medio juni 2024)

De benoemingsprocedure is vastgelegd in de statuten van de Stichting.

De directie wordt gevoerd door de heer M.R. Bierman. Het uitkerings-secretariaat wordt gevoerd door mevrouw S.K. van Westrhenen – Hofstee.

3. VERSLAG ACTIVITEITEN

3.1 Vergaderingen

In 2024 is het bestuur van de Stichting Levi Lassen zesmaal bijeengekomen voor een uitkeringsvergadering en tweemaal voor een beleidsvergadering. Daarbuiten ontmoette het bestuur elkaar regelmatig tijdens informele bijeenkomsten en activiteiten van aanvragers.

3.2 Bezoeken en afspraken

Het bestuur en het uitkerings-secretariaat bezochten ook dit jaar weer nieuwe en bestaande aanvragers, of sprak met deze aanvragers af, om een beter beeld te krijgen bij de organisatie en de (financiële) omstandigheden van het project/aanvrager. In 2024 werd door het bestuur geen bezoek aan Israël gebracht.

3.3 Ontwikkeling uitkeringsaanvragen

In 2024 heeft het bestuur 2 aanvragen meer ontvangen dan in 2023.

Verschuivingen in categorieën

Ook in 2024 werden de meeste toewijzingen gedaan aan de categorieën 'Educatie-Onderwijs-Jeugd' en 'Maatschappelijk welzijn'. Dit is logisch gezien ons beleid.

Algemeen

Binnen de aanvragen 'Algemeen' blijven de categorieën 'Educatie-Onderwijs-Jeugd' en 'Maatschappelijk welzijn' het grootst. Dit is in lijn met de huidige beleidsdoelstellingen. Het totaal uitgegeven bedrag is € 55.000 hoger dan vorig jaar. Totaal € 239.550.

Joods Nederland

Binnen Joods Nederland is de grootste uitkeringscategorie Educatie –Onderwijs-Jeugd, logisch gevolg van het financieel ondersteunen van het Joods onderwijs. Er is in 2024 iets meer uitgegeven dan in 2023. Totaal € 969.451.

Israël

In de toekenningen voor Israël zien we dat het totaal gedoneerde bedrag dit jaar lager is dan vorig jaar. Totaal € 300.500.

4. KENGETALLEN

	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Eigen vermogen in miljoenen euro's	38,9	38,4	38,6
Totaalbedrag toegewezen aanvragen	1,21	1,15	1,04
<u>Aantal aanvragen</u>			
Ontvangen en behandeld	201	199	178
Toegewezen	119	140	105
Afgewezen/aangehouden/teruggetrokken	82	59	73
<u>Personele bezetting</u>			
Aantal medewerkers	1	1	1
Aantal medewerkers (fte)	0,8	0,8	0,8