

Beleggingsreglement

Doelstelling

Stichting N.H. BOS werd in 1953 opgericht door mevrouw N.H. Bos, medewerkster van J.T.P. Bijhouwer, eerste hoogleraar Landschapsarchitectuur aan de toenmalige Landbouwhogeschool in Wageningen. Mevrouw Bos heeft toen bij testament verklaard dat ze haar vermogen als stamkapitaal zou nalaten aan de Stichting.

De Stichting stelt zich ten doel op gerichte wijze de tuin- en landschapsarchitectuur in Nederland te ondersteunen. Zij ondersteunt initiatieven of activiteiten van studenten landschapsarchitectuur.

Daarnaast wordt één keer in de drie jaar een bijzondere verdienste op het gebied van de landschapsarchitectuur met de Bijhouwerprijs beloond. Indien haalbaar stelt de Stichting middelen beschikbaar voor onderzoek en publicaties op het gebied van de landschapsarchitectuur.

De primaire doelstelling van het beleggingsbeleid is het genieten van beleggingsopbrengsten op basis van het total return concept, de som van directe beleggingsopbrengsten (rente en dividend) en vermogensaanwas, teneinde de doelstelling van de stichting te realiseren.

De Stichting NH BOS ter bevordering van de Tuin- en Landschapsarchitectuur is een instelling van algemeen nut, zoals bedoeld in artikel 24 lid 4 van de Successiewet van 1954 (ANBI).

Verantwoordelijkheid

Het bestuur is verantwoordelijk voor het beheer van het vermogen van de stichting. Het bestuur heeft het beheer uitbesteed aan een externe vermogensbeheerder. Dit beleggingsstatuut is vastgesteld door het bestuur en zal aan de vermogensbeheerder worden overlegd. De vermogensbeheerder zal moeten voldoen aan de voorwaarden in dit beleggingsreglement.

Uitgangspunten Beleggingsbeleid

Het beleggingsbeleid is erop gericht met aanvaardbare risico's en kosten een optimaal beleggingsresultaat op lange termijn te behalen. De Stichting streeft te allen tijde naar een portefeuille met gespreide blootstelling aan regio's in de wereld en aan verschillende beleggingscategorieën.

Risicobeheersing

Voor Stichting NH Bos staat haar missie centraal. De Stichting heeft een langlopend karakter en het in stand houden van het vermogen wordt verkozen boven het behalen van een hoog rendement. De Stichting streeft ernaar om het stamkapitaal, gecorrigeerd voor inflatie, in stand te houden. In de jaarlijkse begroting wordt een verwachte opbrengst van 2,5% - 3% gebudgetteerd, waarbij het bestuur weet dat het om een langjarig rendement gaat. Er kunnen perioden zijn dat de opbrengst onder de 2,5% is.

Alle beleggingen dienen dagelijks verhandelbaar te zijn.

Verantwoord beleggingsbeleid

De vermogensbeheerder wordt geacht, binnen de grenzen van praktische haalbaarheid, ESG-criteria (Environmental, Social and Governance – criteria met betrekking tot het milieu, maatschappelijke verantwoordelijkheid en goed bestuur) in het beleggingsbeleid van de Stichting geïntegreerd te hebben. Als objectief ijkpunt voor het vaststellen van fundamentele criteria richt Stichting NH Bos zich op internationaal erkende normen, zoals deze zijn opgenomen in de Global Compact principes van de Verenigde Naties. De Stichting wenst niet te beleggen in ondernemingen die een controversieel gedrag vertonen en zich niet aan de principes van de Global Compact houden.

Aandelen

Om de spreiding van de beleggingen in aandelen te waarborgen, wordt er belegd in beleggingsfondsen. Indexfondsen en trackers genieten de voorkeur boven actief beheerde fondsen.

Obligaties

Bij het obligatiegedeelte van de beleggingsportefeuille zijn de belangrijkste criteria de veiligheid in termen van rentegevoeligheid, inflatie en kredietwaardigheid. De ondergrens van de gemiddelde kredietwaardigheid van de obligatieportefeuille is tenminste AA-. De obligaties zijn in Euro's of gehedged naar de Euro.

Alternatieven

Hieronder vallen beleggingen die niet onder aandelen en obligaties vallen, zoals hoog renderende obligaties en indirect onroerend goed. Vanwege het duurzame karakter van de beleggingen van Stichting NH Bos, worden beleggingen in hedge-fondsen, vanwege onder andere het gebrek aan transparantie, uitgesloten.

Liquiditeiten

Het aanhouden van liquiditeiten is toegestaan tot een maximum van 20% van het totaal belegde vermogen van de Stichting.

Voor liquide middelen geldt dat:

- de rentevergoeding marktconform dient te zijn
- deze uitsluitend bij financiële instellingen die onder controle staan van DNB mogen worden uitgezet

Asset allocatie

Beleggingscategorie	Strategische allocatie	Minimale – maximale allocatie	
Obligaties	40%	34%	46%
Aandelen	52,5%	44%	61%
Alternatieven	7,5%	0%	8,5%

Bij de beleggingscategorieën kan de weging +15% of – 15% afwijken van de strategische allocatie. De weging in alternatieve beleggingen heeft een bredere spreiding. Er kan gekozen worden om geen alternatieve beleggingen op te nemen.

Rapportage

De vermogensbeheerder geeft ieder kwartaal een overzicht van de beleggingen van de Stichting. De penningmeester geeft in iedere bestuursvergadering de stand van het vermogen door.

Vaststelling en geldigheidsduur

Dit beleggingsstatuut is vastgesteld in de bestuursvergadering en wordt onderschreven door het voltallige bestuur. Eén keer per jaar wordt het beleggingsstatuut besproken op de bestuursvergadering.

Wijzigingen, (tijdelijke) aanpassingen of aanvullingen van dit beleggingsstatuut geschieden door instemming van het voltallige bestuur met algemene stemmen.

Vastgesteld door het bestuur in zijn vergadering van te

Voorzitter

Secretaris

Penningmeester

Lid

