stichting
PHARUS



Beleidsplan 2024 2028



1. Over Pharus

Stichting Pharus is opgericht door de familie Mars. Als familie hebben wij het erg goed en willen daarom wat terugdoen voor de maatschappij.

Pharus betekent in het Latijn vuurtoren. We hebben die naam om verschillende redenen gekozen. Een vuurtoren staat symbool voor licht. Het is een baken in de duisternis, dat je door de wildste stormen naar een veilige haven leidt. Het is op die manier een hulpmiddel voor mensen die dat nodig hebben. Ook onze familie wil hulp bieden waar het nodig en mogelijk is. We willen daarin het voorbeeld van Christus volgen. “Wees het licht in de wereld”, zegt hij. Dat betekent opstaan voor armen, wezen, weduwen, onderdrukten en andere broers en zussen in Zijn naam.

Pharus zegt daarnaast veel over onze familieband, en over de band binnen ons bestuur. Er staat een prachtige vuurtoren op Ameland, het eiland waar onze familiewortels liggen en waar we al jaren naar toegaan. Het eiland verbindt onze familie en geeft ons rust.

Met de stichting maken we via giften het verschil voor organisaties die goede doelen verwezenlijken. Het gaat om doelen die op hun beurt aansprekend zijn en het verschil kunnen maken voor gewone mensen. Die met andere woorden, maatschappelijke of principiële meerwaarde hebben. We vinden het belangrijk dat er een goede connectie is tussen organisaties die we steunen en ons bestuur. Want alleen dan kunnen we sámen het verschil maken!

2. Doel

In de statuten staat het doel van stichting Pharus:

1. *Het initiëren, bevorderen en ondersteunen van projecten op het gebied van welzijn, cultuur, onderwijs, wetenschap, onderzoek, bescherming van milieu en natuur, gezondheidszorg, jeugd- en ouderenzorg, dierenwelzijn, religie, levensbeschouwing, spiritualiteit en/of de bevordering van de democratische rechtsorde.*
2. *Het financieel of anderszins ondersteunen van algemeen nut beogende instellingen die als zodanig kwalificeren in de zin van de Algemene wet inzake rijksbelastingen.*
3. *Al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.*
4. *De stichting heeft geen winstoogmerk.*

We hebben onze doelstelling breed geformuleerd. Dat is omdat we niemand op voorhand willen uitsluiten. Liever laten we ons overtuigen door een goed projectplan. Projecten die met religie en levensbeschouwing te maken hebben, hebben we wel specifiek benoemd. Zij bieden de kans om evangelieverkondiging in de samenleving te verbreden.

Wat ondersteunt Stichting Pharus wel en wat niet

Dit ondersteunen we wel:



- projecten waarmee wij echt het verschil maken
- duurzame initiatieven gericht op zelfredzaamheid van mensen
- aansprekende onderwerpen die ertoe doen
- projecten met duidelijke doelen voor de langere termijn
- projecten waarin de boodschap van Gods liefde verkondigd wordt
- kleine initiatieven gedreven door passie én werkelijkheidszin
- initiatieven gericht op recht en gerechtigheid
- kleine projecten die impact hebben

Dit ondersteunen we niet:



- stichtingen zonder ANBI status
- projecten van individuele mensen
- grote of kapitaalkrachtige stichtingen waarvoor wij het verschil niet kunnen maken
- projecten met een direct of indirect commercieel belang
- projecten met cofinanciering
- fondswerving van of voor anderen
- projecten zonder duidelijke verantwoording aan Pharus
- projecten waar geen goed plan aan ten grondslag ligt

3. Middelen

In de statuten van Stichting Pharus staat het volgende over de middelen van de stichting:

Het vermogen van de stichting zal worden gevormd door:
- *schenkingen, erfstellingen en legaten*
- *subsidies en donaties*
- *alle andere verkrijgingen en baten.*

Stichting Pharus is opgericht door de familie Mars. Voorheen werden de middelen door de familie (uit privévermogen) samengebracht. De familie Mars en Stichting Pharus willen dat de Stichting haar activiteiten in het algemeen belang kan blijven voorzetten, bij voorkeur zonder daarbij afhankelijk te zijn van de keuzes van de familieleden in de toekomst. In 2024 heeft de familie daarom besloten om via de familievennootschap Hofstede Roozendaal Beheer B.V. certificaten van aandelen in AFAS Groep B.V. te schenken. Dit is in het najaar van 2024 geeffectueerd..

Hierdoor ontvangt de Stichting met ingang van 2025 in de basis een duurzaam recht op het jaarlijks uit te keren dividenden uit AFAS Groep, conform het vastgestelde dividendbeleid. Verder deelt de Stichting mee in een eventuele verkoopopbrengst. Gelet op het karakter van AFAS Groep als familiebedrijf, is dit in beginsel niet aan de orde en is de kans op een toekomstige verkoop van de certificaten klein. Mocht de familie haar aandelen verkopen dan zal ook de stichting haar certificaten moeten verkopen uit hoofde van de tussen de certificaathouders gesloten participatieovereenkomst.

Er worden verder geen fondsen geworven. Hierover hebben we daarom ook geen regels of regelingen opgesteld.

4. Stamvermogen

De certificaten van aandelen kwalificeren als stamvermogen. Dit houdt in dat de Stichting de certificaten niet kan vervreemden, maar juist dient aan te houden teneinde de dividenden te kunnen aanwenden voor haar doelstellingen. Deze "blokkeringsregeling" volgt zowel uit de schenkingsovereenkomst als de participatieovereenkomst waar de Stichting tot is toegetreden.

De stichting is als certificaathouder partij bij de participatieovereenkomst van AFAS Groep B.V. Naast de blokkeringsregeling, zijn hier tevens afspraken in opgenomen omtrent het dividendbeleid, waardoor de stichting in beginsel verzekerd is van een continue inkomensstroom.

Het aanhouden van de certificaten van aandelen doet de stichting uitsluitend met het oogmerk om de dividenden aan te kunnen wenden ten behoeve van haar doelstelling. De stichting kwalificeert derhalve als vermogensfonds.

5. Het bestuur

In de statuten staat het volgende over het bestuur :

1. *Het bestuur van de stichting bestaat uit ten minste vier (4) leden en wordt voor de eerste maal bij deze akte benoemd.*
   Het aantal leden wordt – met inachtneming van het in de vorige zin bepaalde - door het bestuur met algemene stemmen vastgesteld.
2. *Het bestuur (met uitzondering van het eerste bestuur, waarvan de leden in functie worden benoemd) kiest uit zijn midden een voorzitter, een secretaris en een penningmeester. De functies van secretaris en penningmeester kunnen ook door één persoon worden vervuld.*
3. *Een bestuurslid wordt benoemd voor een periode van vier (4) jaren. Aftredende bestuursleden zijn steeds herbenoembaar. Wie in een tussentijdse vacature wordt benoemd neemt op het rooster van aftreden de plaats van zijn voorganger in.*
4. *Bij het ontstaan van een (of meer) vacature(s) in het bestuur, zullen de overblijvende bestuursleden met algemene stemmen (of zal het enige overblijvende bestuurslid) binnen twee maanden na het ontstaan van de vacature(s) daarin voorzien door de benoeming van één (of meer) opvolger(s).*
5. *Mocht(en) in het bestuur om welke reden dan ook één of meer leden ontbreken, dan vormen de verblijvende bestuursleden, of vormt het enige overblijvende bestuurslid niettemin een wettig bestuur.*
6. *De leden van het bestuur genieten geen beloning voor hun werkzaamheden. Zij hebben wel recht op vergoeding van de door hen in de uitoefening van hun functie gemaakte kosten.*

Het bestuur van Stichting Pharus bestaat op dit moment uit vijf leden. Zij vergaderen eens per kwartaal. Projecten of langlopende samenwerkingen worden steeds gekoppeld aan twee bestuursleden. Zij volgen deze projecten en hun doelen, en beoordelen of de gelden adequaat en volgens afspraak worden besteed.

Ons doel is om meer dan 90% van de beschikbare gelden te besteden aan goede doelen. De bestuursleden ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden. Ze kunnen alleen onkosten declareren die verband

houden met de functie. Meestal zijn dit reis- en verblijfkosten voor het bezoeken van projecten. Declareren kan alléén als kosten vooraf door de bestuursvergadering zijn goedgekeurd.

We zien het als een eer om lid te zijn van het bestuur. Hoe mooi is het om als familieleden samen te werken, zodat de doelen van de stichting werkelijkheid worden!

6. Fondswerving

We zijn een familiestichting. Stichting Pharus beoogt, als de schenking van certificaten definitief heeft vorm gekregen, door te gaan als vermogensfonds, omdat zij haar bestedingen financiert vanuit de opbrengsten uit eigen vermogensbestanddelen, namelijk de certificaten van aandelen in AFAS Groep B.V. Andere fondswerving is daarom niet aan de orde. Bij 3 'Middelen', staat hier meer over.

7. Transparantie

Transparantie is het uitgangspunt van ons beleid. Openheid naar elkaar en de samenleving vinden we essentieel. We leggen verantwoording af over ons beleid. Dit doen we via onze eigen website www.stichtingpharus.nl.

Andersom vragen we ook transparantie van de partners met wie we werken. Dat betekent: duidelijk zijn over de doelstellingen, over de financiën en over de voortgang. Er zijn geen dubbele agenda's, we kijken naar onze gezamenlijke droom en gaan daarmee aan de slag. Is deze transparantie er niet? Dan verbreken we de relatie met de partner.

8. Toekenningen

Organisaties met een ANBI status kunnen een aanvraag indienen via onze website www.stichtingpharus.nl. Aanvragen op papier nemen we niet in behandeling. Een aanvraag moet bestaan uit:

- een goed uitgewerkt projectplan waarin de doelstellingen, de omvang van de aanvraag en de wijze van uitvoering worden beschreven,
- de jaarrekening van de stichting of organisatie die de aanvraag doet in beginsel over het laatst afgesloten boekjaar,
- een korte beschrijving van de organisatie.

Bij 2 'Dit ondersteunen we wel – dit ondersteunen we niet' staat welk type projecten of organisaties we steunen.

Over aanvragen met een maximum van 5.000 Euro nemen bestuursleden snel een besluit in een informeel overleg. Aanvragen voor hogere bedragen worden in de bestuursvergadering besproken. Het bestuur kan:

- besluiten om de aanvraag af te wijzen;
  De aanvragers ontvangen een gemotiveerd antwoord. Hierover gaan we niet in discussie.
- besluiten om de aanvraag direct te honoreren;
  De aanvragers ontvangen een bevestiging. Hierin staan de afspraken én een verwijzing naar het actuele beleid. Zo zorgen we voor optimale helderheid over de wederzijdse verplichtingen.

- besluiten om de aanvrager uit te nodigen voor een gesprek.
  Na dit gesprek besluit het bestuur om de aanvraag wel of niet toe te wijzen.

We sluiten geen overeenkomsten met uitvoerende organisaties. Organisaties die toezeggingen complex maken en willen juridiseren vallen af.

9. Typen toekenningen

In ons beleid onderscheiden we twee typen toekenningen:

1. Eenmalige giften
2. Projectgiften met een langere looptijd

1. Eenmalige giften

Onder eenmalige giften verstaan we een eenmalige bijdrage van meer dan 5.000 Euro aan een concreet project. Is het bedrag lager? Dan zien we het niet als een gift of toekenning, maar als een stimuleringsbijdrage. Zie hiervoor 7: Toekenningen.

2. Projectgiften met langere looptijd

Onder deze categorie verstaan we giften aan een project met een langere looptijd. We spreken in principe een maximale looptijd van vijf jaar voor projecten af. Vanaf het derde jaar kan het bestuur besluiten om deze periode te verlengen.

Stichting Pharus heeft de intentie om de volledige looptijd van een project te steunen. We willen wel dat onze bijdrage ook de volledige looptijd zinvol besteed wordt. Daarom beperken we de harde financiële toezegging tot de periode van een jaar. Voor elk nieuw jaar dient de organisatie een verantwoording over het afgelopen jaar en een begroting voor het komende jaar in. Op basis hiervan bepalen we of we de volgende bijdrage daadwerkelijk betalen. We gaan hier altijd met de organisatie over in gesprek. De financiering van een project bevestigen we altijd schriftelijk. In deze bevestiging staan in ieder geval het doel en de looptijd van het project en de bijdrage die we jaarlijks toekennen. Ook staan er belangrijke voorwaarden in.

- De organisatie heeft een jaarlijkse verantwoordingsplicht. Concreet: een financiële verantwoording van de bestede gelden én een begroting voor het lopende jaar.
- De gelden moeten daadwerkelijk worden uitgegeven aan het project. Ze mogen niet worden gebruikt voor bijvoorbeeld het vormen van voorzieningen.
- Een nieuwe jaarlijkse termijn wordt betaald als is vastgesteld dat financiële verantwoording is afgelegd en dat de gelden binnen de gemaakte afspraken zijn besteed.
- We verstrekken de giften in het eerste en tweede jaar op basis van de begroting. In het derde jaar doen we dit op basis van de verantwoording van het eerste jaar. Niet uitgegeven gelden worden verrekend.
- Jaarlijks vindt een evaluatiegesprek tussen de stichting en de organisatie plaats.

Het bestuur kan afwijken van deze regeling, als dit goed gemotiveerd is.

10. Opvolging

De organisatie die we steunen is altijd verantwoordelijk voor de juiste uitvoering van haar project. Stichting Pharus denkt graag mee. Dat betekent dat we goed geïnformeerd willen worden over de voortgang, dat we regelmatig een verantwoording ontvangen én dat we klaar staan als klankbord. Wordt een project volledig

door Stichting Pharus gefinancierd? Dan kan het alleen worden uitgebreid of afgebouwd als Stichting Pharus bij deze besluitvorming betrokken is.

11. Financieel beleid

Het financieel beleid van onze stichting is gebaseerd op een aantal uitgangspunten. De belangrijkste is dat we onze verplichting altijd nakomen. Dat betekent dat we voor projectgiften met een langere looptijd een voorziening in onze begroting en jaarrekening opnemen. Daarnaast gelden de volgende uitgangspunten:

- Het vermogen van de stichting bestaat uit twee onderdelen: het stamvermogen (zie hiervoor) en het overige vermogen:
    i. De stichting houdt de certificaten van aandelen in AFAS Groep B.V. met het oogmerk van fondsenwerving ten behoeve van haar statutaire doelstelling, zodat de opbrengsten ten goede komen van het algemeen nut. De certificaten zouden in waarde kunnen toe- of afnemen, maar het aantal blijft hetzelfde. Dit is het zogenoemde stamvermogen. De certificaten zullen in de jaarrekening worden gewaardeerd voor de verkrijgingsprijs verhoogd met 1 Euro.
    ii. De stichting bouwt daarnaast een redelijk eigen vermogen van maximaal 15 miljoen euro op. Vanwege de stijgende inkomsten en bestedingen acht het bestuur het noodzakelijk dat ook de omvang van het eigen vermogen meebeweegt. De omvang van het vermogen in liquide middelen bedraagt in beginsel circa 1,5 keer de gemiddelde jaarlijkse doelbestedingen op de langere termijn, zodat we voor nu uitgaan van 15 miljoen euro. Zo hebben we de ruimte om onvoorziene situaties op te vangen. Bijvoorbeeld een jaar met (veel) minder dividend of de financiering van een bijzonder project dan wel noodhulp. Het vermogen is eveneens noodzakelijk als werkkapitaal voor het komende jaar, Dividenden worden pas aan het einde van het lopende jaar ontvangen terwijl in het jaar al toezeggingen worden gedaan. Het is de stichting toegestaan om dit vermogen aan te houden via beleggingen. We beleggen niet in producten met een hoog risico. Het doel van de stichting is niet om een rendement op het eigen vermogen te maken (afgezien van het rendement op de certificaten). Het gaat om maatschappelijk rendement!
- Elk jaar publiceren we een jaarverslag. Daarin leggen we verantwoording af over de giften. Dit doen we door de naam van de organisatie en haar project te vermelden.
- De penningmeester brengt de andere leden van het bestuur iedere vergadering op de hoogte van de financiële situatie.
- Het belangrijkste vermogensbestanddeel dat de Stichting bezit, zijn genoemde certificaten. Deze worden beheerd in lijn met de gemaakte afspraken met de schenkers en andere certificaathouders, met dien verstande dat de opbrengsten worden gebruikt voor het doel van de stichting
- De stichting beoogt haar baten te besteden ten behoeve van de doelstelling dan wel toe te voegen aan de genoemde reserves..
- Een verschil met de situatie tot einde 2024 is dat er duurzaam inkomen ontstaat. Dat inkomen kan zolang AFAS Groep winstgevend blijft, niet vervallen. De situatie zou zich kunnen voordoen dat de (doel)bestedingen op de langere termijn te veel achterblijven bij de inkomsten, bijvoorbeeld als er onvoldoende passende aanvragen zijn die voldoen aan de selectiecriteria. Indien die situatie zich voordoet, zal het bestuur er op toe zien dat het bestedingsbeleid wordt aangepast, zonder een zorgvuldige toekenning uit het oog te verliezen.

- In het jaar 2025 ontvangt de stichting naar verwachting de laatste (periodieke) giften van de individuele familieleden. Daarnaast ontvangt zij aan het einde van dat jaar de eerste dividenden. Door deze eenmalige samenloop zal een overschot ontstaan. Het overschot zal worden gebruikt om het eigen vermogen te verhogen tot het niveau zoals dat hiervoor is vermeld, wat nodig is voor de continuïteit van de werkzaamheden van de stichting. Op de lange termijn zal de stichting uiteraard wel blijven voldoen aan haar voornemen om 90% van haar inkomen te besteden ten behoeve van haar doelstelling.

PHARUS

foundation

www.stichtingpharus.nl