

Algemeen

A. Treasury Statuut

Als gevolg van nieuwe wet en regelgeving is het Treasury Statuut van SPOVenray in november 2009 aangepast. Het aangepaste Treasury Statuut is tevens ter beoordeling aan de accountant voorgelegd en deze heeft aangegeven dat hij de aanpassingen goedkeurt en dat deze in overeenstemming zijn met de nieuwe wet en regelgeving.

In haar vergadering van 21 januari 2010 heeft de Raad van Toezicht het aangepaste Treasury Statuut goedgekeurd.

B. Treasuryplan

Conform artikel 4 van het Treasury Statuut dient er jaarlijks, voor 1 april, een Treasuryplan te worden opgesteld en ter goedkeuring aan de Raad van Toezicht te worden voorgelegd.

Liquiditeitsplanning

Effecten per 31-12-2012 (geamortiseerde waarde)		€	1.864.300
Liquide middelen		“	537.100
		€	2.401.400
		=====	
Begroot resultaat 2013		€	20.000
Investerings meubilair apparatuur, ICT, OLP	€ - 962.200		
Afschrijvingen	“ 482.200		
	-----	“	- 480.000
Onderhoud	€ - 371.200		
Dotatie	“ 362.200		
	-----	“	- 9.000
Mutatie in de liquide middelen in 2013		€	- 469.000
		=====	

Beleggingen en financieringen

Verkopen / uitlotingen

Gezien de instabiele positie van de SNS bank is op 25 januari opdracht gegeven om de belegging in het fonds 3,5% SNS Bank 9/15, nominaal € 100.000 te verkopen. De bank heeft deze opdracht uitgevoerd tegen een koers van 105,1860%. De aankoopkoers was 105,0050%. Het fonds 4% ING verzekeringen 06/13 nominaal € 125.000 zal per september uitloten. Deze middelen zullen worden ingezet om de terugloop in de liquiditeiten te dekken.

Aankopen.

Op basis van de afname van de liquide middelen met € 469.000 en de gedeeltelijke dekking € 225.000 als gevolg van verkoop en uitloting worden er in 2013 geen aankopen gepland. Indien evenals voorgaande jaren het budget investeringen niet volledig wordt besteed (in 2012 is 51% besteed ontstaat er ruimte om te herbeleggen). Het streven is, gezien de opbouw van de portefeuille, om dan fondsen aan te kopen die in 2018 en volgende jaren weer uitloten.

Rentevisie en renterisico

De opbrengsten van beleggingen in liquide middelen op een deposito zullen in 2013 gering zijn gezien de lage rente stand. Verder geeft de regeling beleggen en belenen aan dat beleggingen met een looptijd van langer dan 3 maanden uitsluitend bij instellingen met AA-rating ondergebracht mogen worden. Dit houdt in dat wij dien ten gevolge geen deposito's kunnen uitzetten bij de ING-bank. Ter dekking van, eventuele tijdelijke, tekorten in rekening courant is met de ING-bank een overeenkomst gesloten voor een rekening courant krediet van maximaal € 1.500.000.

Opgesteld door de Treasury commissie 18 februari 2013

De Raad van Toezicht wordt gevraagd het Treasuryplan goed te keuren.