

# JAARVERSLAG 2017

STICHTING  
WINKELFONDS DUITSLAND 12



**Stichting Winkelfonds Duitsland 12**

**Flight Forum 154  
5657 DD EINDHOVEN**

**Jaarverslag 2017**

## Stichting Winkelfonds Duitsland 12

### Jaarverslag 2017

INHOUDSOPGAVE		Pagina
<b>1.</b>	<b>Bestuursverslag</b>	
1.1	Algemeen	3
1.2	Fiscale positie	4
<b>2.</b>	<b>Jaarrekening</b>	
2.1	Balans per 31 december 2017	6
2.2	Winst-en-verliesrekening over 2017	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening	13

## **1. BESTUURSVERSLAG**

## **Stichting Winkelfonds Duitsland 12 te Eindhoven**

### **1.1 Algemeen**

#### **Oprichting**

Blijkens de akte d.d. 10 september 2015 werd stichting Stichting Winkelfonds Duitsland 12 per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 64089118.

#### **Doelstelling**

De doelstelling van Stichting Winkelfonds Duitsland 12 wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

het houden van de juridische eigendom van de activa van het beleggingsfonds Winkelfonds Duitsland 12, al dan niet tezamen met het bewaren en administreren van de activa van het beleggingsfonds.

#### **Bestuur**

De bestuurder van de stichting zijn per balansdatum:

- prof. mr. C.A. Adriaansens
- mr. M.H.F. van Buuren

Zij zijn gezamenlijk bevoegd.

#### **Winkelfonds Duitsland 12**

Stichting Winkelfonds Duitsland 12 is op 29 februari 2016 een overeenkomst, het Fonds (Winkelfonds Duitsland 12), aangegaan.

Het Fonds is een overeenkomst van eigen, bijzondere aard (pactum sui generis) tussen elke Participant afzonderlijk, de Beheerder (Holland Immo Group Beheer B.V.) en Stichting Winkelfonds Duitsland 12.

Op 29 februari 2016 zijn 1.622 participaties uitgegeven.

#### **Statutaire zetel**

De statutaire zetel van de stichting is gevestigd in Eindhoven.

#### **Boekjaar**

Het eerste boekjaar was een verlengd boekjaar dat liep van 10 september 2015 tot en met 31 december 2016.

Per huidig boekjaar is het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar.

## Stichting Winkelfonds Duitsland 12 te Eindhoven

### 1.2 Fiscale positie

#### Berekening belastbaar bedrag 2016/2017

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2017 bedraagt € 0. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2016/2017	
	€	€
Resultaat		-
<i>Bij:</i>		
Vennootschapsbelasting	-	-
		-
Belastbaar bedrag 2017		-

## **2. JAARREKENING**

## Stichting Winkelfonds Duitsland 12 te Eindhoven

### 2.1 Balans per 31 december 2017

(Voor resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>	[1]			
Overige vorderingen		<u>58</u>	<u>3.280</u>	
		58		3.280
<i>Liquide middelen</i>	[2]	442		36.720
<b>Totaal activazijde</b>		<u>500</u>	<u>40.000</u>	



**Stichting Winkelfonds Duitsland 12 te Eindhoven**

**2.1 Balans per 31 december 2017**

(Voor resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>[3]</b>			
Overige schulden	<u>500</u>	500	<u>40.000</u>	40.000
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>500</u></u>		<u><u>40.000</u></u>

## Stichting Winkelfonds Duitsland 12 te Eindhoven

### 2.2 Winst-en-verliesrekening over 2017

		2017		10-9-2015 t/m 31-12-2016	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[4]		2.058		5.737
Kosten van uitbesteed werk	[5]		-		2.456
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>			<u>2.058</u>		<u>3.281</u>
Algemene kosten	[6]	<u>2.000</u>		<u>3.143</u>	
<b>Som der bedrijfskosten</b>			2.000		3.143
<b>Bedrijfsresultaat</b>			<u>58</u>		<u>138</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[7]	-		96	
Rentelasten en soortgelijke kosten	[8]	<u>-58</u>		<u>-234</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>			-58		-138
<b>Resultaat</b>			<u><u>-</u></u>		<u><u>-</u></u>

## **Stichting Winkelfonds Duitsland 12 te Eindhoven**

### **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

#### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

#### **Onderneming**

Stichting Winkelfonds Duitsland 12, statutair gevestigd te Eindhoven is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 64089118.

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Winkelfonds Duitsland 12, statutair gevestigd te Eindhoven, bestaan uit:

het houden van de juridische eigendom van de activa van het beleggingsfonds Winkelfonds Duitsland 12, al dan niet tezamen met het bewaren en administreren van de activa van het beleggingsfonds.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan Flight Forum 154 te Eindhoven.

#### **Personeelsleden**

Gedurende het jaar 2017 waren geen werknemers in dienst (2015/2016: geen).

#### **Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de vennootschap zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

#### **Valuta**

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

#### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Er hebben zich geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan welke verwerkt of toegelicht dienen te worden in de jaarrekening.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING**

#### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

## **Stichting Winkelfonds Duitsland 12 te Eindhoven**

### **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

#### **Vorderingen**

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen.

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten en winstaandeel.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### **Kosten van uitbesteed werk**

Onder de kosten van uitbesteed werk wordt verstaan de direct aan de geleverde diensten toe te rekenen kosten.

#### **Bedrijfskosten**

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

## Stichting Winkelfonds Duitsland 12 te Eindhoven

### 2.4 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen [1]</b>		
<b>Overige vorderingen</b>		
Rekening-courant Winkelfonds Duitsland 12 (FGR)	<u>58</u>	<u>3.280</u>
De overige vorderingen hebben een resterende looptijd van ten hoogste 1 jaar. Over de rekening-courant positie wordt geen rente berekend.		
<b>Liquide middelen [2]</b>		
ING Bank N.V.	<u>442</u>	<u>36.720</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap.

## Stichting Winkelfonds Duitsland 12 te Eindhoven

### 2.4 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

#### KORTLOPENDE SCHULDEN [3]

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Rekening-courant Holland Immo Group Holding 12 B.V.	<u>500</u>	<u>40.000</u>

De overige schulden hebben een resterende looptijd van ten hoogste 1 jaar. Over de rekening-courant wordt geen rente berekend.

## Stichting Winkelfonds Duitsland 12 te Eindhoven

### 2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening

	2017	10-9-2015 t/m 31-12-2016
	€	€
<b>Netto-omzet [4]</b>		
Doorbelaste kosten	2.058	5.737
<b>Kosten van uitbesteed werk [5]</b>		
Door te belaste directe kosten	-	2.456
<b>Aantal werknemers:</b>		
Gedurende het jaar 2017 waren geen werknemers in dienst (2015/2016: geen).		
<b>Algemene kosten [6]</b>		
Notariskosten inzake oprichting	-	1.428
Onkostenvergoeding bestuurders	2.000	1.672
Kosten Kamer van Koophandel	-	50
Algemene kosten	-	-7
	2.000	3.143
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [7]</b>		
Rentebaten rekening courant banken	-	96
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten [8]</b>		
Rentelasten rekening courant banken	58	234

Eindhoven, 16 mei 2018

prof. mr. C.A. Adriaansens

mr. M.H.F. van Buuren



HOLLAND IMMO GROUP

Holland Immo Group BV  
Flight Forum 154, Eindhoven

Postbus 8734  
5605 LS Eindhoven

t: +31 (0) 40 235 26 35  
e: [info@hollandimmogroup.nl](mailto:info@hollandimmogroup.nl)  
i: [www.hollandimmogroup.nl](http://www.hollandimmogroup.nl)

