

JAARVERSLAG 2020

STICHTING
RESIDENTIAL FUND BERBERIS



Stichting Residential Fund Berberis

**Flight Forum 154
5657 DD EINDHOVEN**

Jaarverslag 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Bestuursverslag

1.1	Algemeen	3
1.2	Fiscale positie	4

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	6
2.2	Winst-en-verliesrekening over 6 maart 2020 t/m 31 december 2020	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 Residential Fund Berberis te Eindhoven

1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 6 maart 2020 werd Stichting Residential Fund Berberis per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 77564820.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Residential Fund Berberis wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

het houden van de juridische eigendom van de activa van het beleggingsfonds Residential Fund Berberis, al dan niet tezamen met het bewaren en administreren van de activa van het beleggingsfonds.

Bestuur

De bestuurder van de stichting zijn per balansdatum:

- mr. M.H.F. van Buuren
- drs. R.M. Weisz RA

Zij zijn gezamenlijk bevoegd.

IMMO Huurwoningfonds Nederland

Stichting Residential Fund Berberis is op 1 mei 2020 een overeenkomst, met het Fonds (Residential Fund Berberis), 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 Residential Fund Berberis.

Op 1 mei 2020 zijn 1.500 participaties (€5.000) uitgegeven als tussenfunding en op 23 december 2020 zijn deze participaties weer ingekocht. Vervolgens zijn op 23 december 2020 704 participaties (€25.000) uitgegeven.

Statutaire zetel

De statutaire zetel van de stichting is gevestigd in Eindhoven.

Boekjaar

Het eerste boekjaar loopt van 6 maart 2020 tot en met 31 december 2020. Daarna is het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar.

Stichting Residential Fund Berberis te Eindhoven

1.2 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2020

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2020 bedraagt € 0. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2020	
	€	€
Resultaat		-
<i>Bij:</i>		
Vennootschapsbelasting	-	-
	<hr/>	<hr/>
Belastbaar bedrag 2020		-
		<hr/> <hr/>

2. JAARREKENING

Stichting Residential Fund Berberis te Eindhoven

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020	
	€	€
Vlottende activa		
<i>Liquide middelen</i>	[1]	1.143.727
Totaal activazijde		<u>1.143.727</u>

Stichting Residential Fund Berberis te Eindhoven

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020	
	€	€
Kortlopende schulden		
Overige schulden	[2] <u>1.143.727</u>	1.143.727
Totaal passivazijde		<u><u>1.143.727</u></u>

Stichting Residential Fund Berberis te Eindhoven

2.2 Winst-en-verliesrekening over 6 maart 2020 t/m 31 december 2020

		6-3-2020 t/m 31-12-2020	
		€	€
Netto-omzet	[3]	<u>3.216</u>	
Bruto bedrijfsresultaat			3.216
Algemene kosten	[4]	<u>178</u>	
Som der bedrijfskosten			178
Bedrijfsresultaat			<u>3.038</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[5]	<u>-3.038</u>	
Som der financiële baten en lasten			-3.038
Resultaat			<u><u>-</u></u>

Stichting Residential Fund Berberis 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 Residential Fund Berberis, statutair gevestigd te Eindhoven is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 77564820.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Residential Fund Berberis, statutair gevestigd te Eindhoven, bestaan uit:

het houden van de juridische eigendom van de activa van het beleggingsfonds IMMO Residential Fund Berberis, 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 2020 waren geen werknemers in dienst.

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 Residential Fund Berberis te Eindhoven

2.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

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 Residential Fund Berberis te Eindhoven

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

31-12-2020

€

VLOTTENDE ACTIVA

Liquide middelen [1]

ING Bank N.V.

1.143.727

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap.

Stichting Residential Fund Berberis te Eindhoven

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>
	€
Overige schulden [2]	
Rekening-courant Residential Fund Berberis (FGR)	1.140.910
Nog te betalen creditrente	<u>2.817</u>
	<u><u>1.143.727</u></u>

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

Stichting Residential Fund Berberis te Eindhoven

2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening

	6-3-2020 t/m <u>31-12-2020</u>
Netto-omzet [3]	
Doorbelaste kosten	<u>3.216</u>
Algemene kosten [4]	
Kosten Kamer van Koophandel	129
Onkostenvergoeding bestuurders	<u>49</u>
	<u>178</u>
Financiële baten en lasten	
Rentelasten en soortgelijke kosten [5]	
Rentelasten en kosten rekening courant banken	<u>3.038</u>

Eindhoven, 11 mei 2021

mr. M.H.F. van Buuren

drs. R.M. Weisz RA



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
i: www.hollandimmogroup.nl

