

HALFJAARCIJFERS 2021

HOLLAND IMMO GROUP
BEHEER BV



**HOLLAND IMMO GROUP BEHEER B.V.
EINDHOVEN**

Halfjaarcijfers per 30 juni 2021

Er is geen accountantscontrole toegepast

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.	Halfjaarcijfers per 30 juni 2021	
1.1	Balans per 30 juni 2021	2
1.2	Winst-en-verliesrekening over de periode 1 januari t/m 30 juni 2021	4
1.3	Toelichting behorende tot de halfjaarcijfers per 30 juni 2021	5
1.4	Toelichting op de balans	9

1.1 Balans per 30 juni 2021

(Voor resultaatbestemming)

ACTIVA	30 juni 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>	[1]			
Vorderingen op groepsmaatschappijen		-	228.061	
Overige vorderingen		90.776	54.052	
Overlopende activa		<u>14.537</u>	<u>-</u>	
		105.313		282.113
<i>Liquide middelen</i>	[2]			
		887.148		456.647
Totaal activazijde		<u><u>992.461</u></u>	<u><u>738.760</u></u>	

1.1 Balans per 30 juni 2021

(Voor resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>30 juni 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
[3] Geplaatst aandelenkapitaal	226.894		226.894	
Overige reserves	300.799		219.996	
Onverdeeld resultaat	<u>45.547</u>		<u>80.803</u>	
		573.240		527.693
Kortlopende schulden				
[4] Handelscrediteuren	30.043		122.903	
Schulden aan groepsmaatschappijen	317.673		-	
Belastingen	34.548		29.439	
Overige schulden	33.609		58.725	
Overlopende passiva	<u>3.349</u>		<u>-</u>	
		419.222		211.067
Totaal passivazijde		<u>992.462</u>		<u>738.760</u>

1.2 Winst-en-verliesrekening over de periode 1 januari t/m 30 juni 2021

	1 januari t/m 30 juni 2021		2020	
	€	€	€	€
Netto-omzet	432.116		773.540	
Overige opbrengsten	244.589		447.787	
Som der bedrijfsopbrengsten		676.705		1.221.327
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	244.589		447.787	
Overige kosten	377.475		688.032	
Som der bedrijfslasten		622.064		1.135.819
Bedrijfsresultaat		54.641		85.508
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		11.657	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.056		-395	
Som der financiële baten en lasten		-1.056		11.262
Resultaat voor belastingen		53.585		96.770
Belastingen		-8.038		-15.967
Resultaat na belastingen		45.547		80.803

Holland Immo Group Beheer B.V. te Eindhoven

1.3 Toelichting behorende tot de halfjaarcijfers per 30 juni 2021

ALGEMEEN

Relatie met moedermaatschappij en voornaamste activiteiten

De onderneming, statutair gevestigd te Eindhoven, is een besloten vennootschap, waarvan de aandelen in het bezit zijn van Holland Immo Group B.V. De activiteiten bestaan voornamelijk uit het optreden als Beheerder van, respectievelijk het voeren van de directie over, beleggingsinstellingen als bedoeld in de Wet op het financieel toezicht.

Het feitelijk vestigingsadres is Flight Forum 154, 5657 DD Eindhoven.

Bestuur

Gedurende de verslagperiode werd de directie gevoerd door:

- mr. T. Kühl
- mr. M. Kühl MRICS

Oprichting vennootschap

Blijkens de notariële akte d.d. 8 juli 2002 verleden voor notaris Simmons & Simmons Trenité te Rotterdam is opgericht de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Holland Immo Group Beheer B.V. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt €1.134.470 waarvan bij oprichting €226.894 is geplaatst in 226.894 aandelen van elk €1 nominaal.

Inschrijving Kamer van Koophandel

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 17146931.

Beleggingsinstellingen

Holland Immo Group Beheer B.V. trad gedurende de verslagperiode op als Beheerder voor de volgende beleggingsinstellingen in de zin van de AIFMD/Wft:

- | | |
|----------------------------------|--------------------------------|
| - Parking Fund Nederland II | - Winkelfonds Duitsland 8 N.V. |
| - Parking Fund Nederland III | - Winkelfonds Duitsland 9 N.V. |
| - Parking Fund Nederland IV | - Winkelfonds Duitsland 10 |
| - Parking Fund Nederland V | - Winkelfonds Duitsland 11 |
| - Parking Fund Nederland VI | - Winkelfonds Duitsland 12 |
| - Parking Fund Nederland VII | - Winkelfonds Duitsland 14 |
| - Residential Fund de Lodewijk | - Winkelfonds Duitsland 15 |
| - IMMO Huurwoningfonds Nederland | - Winkelfonds Duitsland 16 |
| - IMMO Huurwoningfonds 2 | - IMMO Zorgwoningfonds |
| - IMMO Huurwoningfonds 3 | - IMMO Zorgwoningfonds 2 |
| - IMMO Huurwoningfonds 5 | - IMMO Zorgwoningfonds 3 |
| - Residential Fund Berberis | - IMMO Zorgwoningfonds 4 |
| | - IMMO Zorgwoningfonds 5 |

1.3 Toelichting behorende tot de halfjaarcijfers per 30 juni 2021

Toegepaste standaarden

De halfjaarcijfers zijn opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 van Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW). De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteit

Deze halfjaarcijfers zijn opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Gelet op de huidige onzekerheid over de gevolgen van de Coronapandemie kan geen uitspraak worden gedaan over de invloed hiervan op de financiële positie. Het management is echter van mening dat op basis van de huidige ontwikkelingen thans bekende verplichtingen van de vennootschap kunnen worden voldaan vanuit de beschikbare middelen.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten, voor zover niet anders vermeld.

De vergelijkende cijfers zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid mogelijk te maken.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de winst-en-verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

1.3 Toelichting behorende tot de halfjaarcijfers per 30 juni 2021

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's met betrekking tot de diensten zijn geleverd aan de koper.

De halfjaarcijfers worden gepresenteerd in euro's.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de halfjaarcijfers vereist dat de directie oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten overige vorderingen, geldmiddelen en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de winst-en-verliesrekening maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen.

Financiële verplichtingen die geen deel uitmaken van een handelsportefeuille worden tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd op basis van de effectieve rentemethode.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg 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. Indien liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, wordt hiermee rekening gehouden bij de waardering.

Eigen vermogen

Financiële instrumenten, die de juridische vorm hebben van eigen vermogensinstrumenten, worden gepresenteerd onder eigen vermogen. Uitkeringen aan houders van deze instrumenten worden in mindering op het eigen vermogen gebracht na aftrek van eventueel hiermee verband houdend voordeel uit hoofde van belasting naar de winst.

1.3 Toelichting behorende tot de halfjaarcijfers per 30 juni 2021

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

Netto-omzet

Opbrengsten uit het verlenen van diensten (beheeractiviteiten) worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Overige opbrengsten

Hieronder worden verstaan opbrengsten uit doorbelasting van kosten.

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

Hieronder zijn begrepen de direct aan de bedrijfsopbrengsten toerekenbare kosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa zijn berekend door middel van een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffend actiefpost. Rentelasten en soortgelijke lasten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren.

Belastingen

Belastingen omvatten de over de verslagperiode verschuldigde en verrekenbare winstbelastingen. De belastingen worden in de winst- en verliesrekening opgenomen, behoudens voor zover deze betrekking hebben op posten die rechtstreeks in het eigen vermogen worden opgenomen, in welk geval de belasting in het eigen vermogen wordt verwerkt.

De over het boekjaar verschuldigde en verrekenbare belasting is de naar verwachting te betalen belasting over de belastbare winst over het boekjaar, berekend aan de hand van belastingtarieven die zijn vastgesteld op verslagdatum, dan wel waartoe materieel al op verslagdatum is besloten, en eventuele correcties op de over voorgaande jaren verschuldigde belasting.

Holland Immo Group Beheer B.V. te Eindhoven

1.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen [1]

	<u>30-06-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Rekening-courant Holland Immo Group B.V.	-	191.148
Vordering Holland Immo Group B.V.	-	36.913
	<u>-</u>	<u>228.061</u>

Over de rekening-courant met Holland Immo Group B.V. wordt 4% rente op jaarbasis berekend.

Overige vorderingen

Vorderingen op gelieerde ondernemingen	75.284	38.620
Nog te factureren beheervergoeding	5.202	-
Nog te ontvangen creditnota's	10.290	-
Door te belasten kosten	-	15.432
	<u>90.776</u>	<u>54.052</u>

De vorderingen hebben een verwachte resterende looptijd van ten hoogste één jaar.

Overlopende activa

Vooruitbetaalde beheerprovisie externe beheerder Parkeerbondsen	<u>14.537</u>	<u>-</u>
---	---------------	----------

Liquide middelen [2]

ING Bank N.V.	<u>887.148</u>	<u>456.647</u>
---------------	----------------	----------------

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap.

Holland Immo Group Beheer B.V. te Eindhoven

1.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [3]

	01-01-2021 t/m 30-06-2021 €	2020 €
Geplaatst aandelenkapitaal		
Stand per 30 juni / 31 december	<u>226.894</u>	<u>226.894</u>

Het geplaatst kapitaal bestaat uit 226.894 gewone aandelen van nominaal €1 per aandeel.

Overige reserves

Stand per 1 januari	219.996	127.520
Bestemming resultaat vorig boekjaar	<u>80.803</u>	<u>92.476</u>
Stand per 30 juni / 31 december	<u>300.799</u>	<u>219.996</u>

Onverdeeld resultaat boekjaar

Stand per 1 januari	80.803	92.476
Uit voorstel resultaatbestemming	45.547	80.803
Bestemming resultaat vorig boekjaar	<u>-80.803</u>	<u>-92.476</u>
Stand per 30 juni / 31 december	<u>45.547</u>	<u>80.803</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN [4]

	30-06-2021 €	31-12-2020 €
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>30.043</u>	<u>122.903</u>
Schulden aan groepsmaatschappijen		
Schuld aan Holland Immo Group B.V.	<u>317.673</u>	<u>-</u>
Belastingen		
Omzetbelasting	<u>34.548</u>	<u>29.439</u>

Holland Immo Group Beheer B.V. te Eindhoven

1.4 Toelichting op de balans

	30-06-2021	31-12-2020
	€	€
Overige schulden		
Accountantskosten	3.361	3.295
Nog te betalen kosten AFM	24.194	37.038
Nog te betalen heffingen De Nederlandsche Bank	5.798	15.582
Te betalen rente en bankkosten	256	70
Schulden aan gelieerde ondernemingen	-	2.740
	<u>33.609</u>	<u>58.725</u>

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd korter dan één jaar.
Er zijn geen zekerheden gesteld.

Overlopende passiva

Vooruitontvangen omzet	<u>3.349</u>	<u>-</u>
------------------------	--------------	----------

De overlopende passiva hebben een resterende looptijd van ten hoogste 1 jaar.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Fiscale eenheid

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de omzetbelasting en vennootschapsbelasting van Holland Immo Group B.V. Op grond hiervan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Financiële instrumenten

De vennootschap maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van financiële instrumenten die de vennootschap blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Het betreft niet-afgeleide financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

Kredietrisico

Voor de kredietrisico's inzake de vorderingen op gelieerde ondernemingen en de rekening-courant met Holland Immo Group B.V. wordt verwezen naar noot 2 - Vorderingen.

Renterisico

De vorderingen op gelieerde ondernemingen zijn kortlopend en dragen derhalve geen rente. Over de rekening-courant met Holland Immo Group B.V. wordt een vast percentage van 4% ontvangen. De vennootschap loopt derhalve geen renterisico.



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

