

HALFJAARCIJFERS 2022

HOLLAND IMMO GROUP
BEHEER BV



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

Halfjaarcijfers per 30 juni 2022

Geen accountantscontrole toegepast

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.	Halfjaarcijfers per 30 juni 2022	
1.1	Balans per 30 juni 2022	2
1.2	Winst-en-verliesrekening over de periode 1 januari tot en met 30 juni 2022	3
1.3	Toelichting behorende tot de halfjaarcijfers per 30 juni 2022	4
1.4	Toelichting op de balans	9

Holland Immo Group Beheer B.V. te Eindhoven

1.1 Balans per 30 juni 2022

(Voor resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>30 juni 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>	[1]			
Vorderingen op groepsmaatschappijen		203.577	-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		3.211	-	
Overige vorderingen		<u>12.205</u>	<u>137.645</u>	
		218.993		137.645
<i>Liquide middelen</i>	[2]	566.356		1.391.596
Totaal activazijde		<u><u>785.349</u></u>		<u><u>1.529.241</u></u>
PASSIVA	<u>30 juni 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen	[3]			
Geplaatst aandelenkapitaal		226.894	226.894	
Overige reserves		457.932	300.799	
Onverdeeld resultaat		<u>34.147</u>	<u>157.133</u>	
		718.973		684.826
Kortlopende schulden	[4]			
Handelscrediteuren		3.216	21.791	
Schulden aan groepsmaatschappijen		-	815.421	
Overige schulden		32.382	7.203	
Overlopende passiva		<u>30.778</u>	<u>-</u>	
		66.376		844.415
Totaal passivazijde		<u><u>785.349</u></u>		<u><u>1.529.241</u></u>

Holland Immo Group Beheer B.V. te Eindhoven

1.2 Winst-en-verliesrekening over de periode 1 januari tot en met 30 juni 2022

	1 januari t/m 30 juni 2022		2021	
	€	€	€	€
Netto-omzet	455.994		1.398.350	
Overige opbrengsten	283.282		353.398	
Som der bedrijfsopbrengsten		739.276		1.751.748
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	283.282		373.398	
Overige kosten	414.025		1.190.450	
Som der bedrijfslasten		697.307		1.563.848
Bedrijfsresultaat		41.969		187.900
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.796		-3.038	
Som der financiële baten en lasten		-1.796		-3.038
Resultaat voor belastingen		40.173		184.862
Belastingen		-6.026		-27.729
Resultaat na belastingen		34.147		157.133

Holland Immo Group Beheer B.V. te Eindhoven

1.3 Toelichting behorende tot de halfjaarcijfers per 30 juni 2022

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 gevormd door:

- mr. M. Kühl MRICS
- drs. P. Helfrich MSRE
- mr. G. Hupkens

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.

Inschrijving Kamer van Koophandel

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

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.

Holland Immo Group Beheer B.V. te Eindhoven

1.3 Toelichting behorende tot de halfjaarcijfers per 30 juni 2022

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
- Parking Fund Nederland III
- Parking Fund Nederland IV
- Parking Fund Nederland V
- Parking Fund Nederland VI
- Parking Fund Nederland VII
- IMMO Huurwoningfonds Nederland
- IMMO Huurwoningfonds 2
- IMMO Huurwoningfonds 3
- IMMO Huurwoningfonds 4
- IMMO Huurwoningfonds 5
- Residential Fund Berberis
- Winkelfonds Duitsland 8 N.V.
- Winkelfonds Duitsland 9 N.V.
- Winkelfonds Duitsland 10
- Winkelfonds Duitsland 11
- Winkelfonds Duitsland 12
- Winkelfonds Duitsland 14
- Winkelfonds Duitsland 15
- Winkelfonds Duitsland 16
- IMMO Zorgwoningfonds
- IMMO Zorgwoningfonds 2
- IMMO Zorgwoningfonds 3
- IMMO Zorgwoningfonds 4
- IMMO Zorgwoningfonds 5
- IMMO Zorgwoningfonds 6

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.

1.3 Toelichting behorende tot de halfjaarcijfers per 30 juni 2022

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 cijfers over 2021 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2022 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.

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.

1.3 Toelichting behorende tot de halfjaarcijfers per 30 juni 2022

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.

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.

Holland Immo Group Beheer B.V. te Eindhoven

1.3 Toelichting behorende tot de halfjaarcijfers per 30 juni 2022

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.

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 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>30-06-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Vordering Holland Immo Group B.V.	<u>203.577</u>	<u>-</u>
Over de vordering wordt geen rente berekend.		
Belastingen		
Omzetbelasting	<u>3.211</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen		
Vorderingen op gelieerde ondernemingen	12.205	122.893
Door te belasten kosten	-	14.752
	<u>12.205</u>	<u>137.645</u>

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

Liquide middelen [2]

ING Bank N.V.	<u>566.356</u>	<u>1.391.596</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]

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
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	300.799	219.996
Resultaatbestemming	<u>157.133</u>	<u>80.803</u>
Stand per 30 juni / 31 december	<u>457.932</u>	<u>300.799</u>

Onverdeeld resultaat boekjaar

Stand per 1 januari	157.133	80.803
Uit voorstel resultaatbestemming	34.147	157.133
Bestemming resultaat vorig boekjaar	<u>-157.133</u>	<u>-80.803</u>
Stand per 30 juni / 31 december	<u>34.147</u>	<u>157.133</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN [4]

	<u>30-06-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>3.216</u>	<u>21.791</u>

Schulden aan groepsmaatschappijen

Schuld Holland Immo Group B.V.	<u>-</u>	<u>815.421</u>
--------------------------------	----------	----------------

Holland Immo Group Beheer B.V. te Eindhoven

1.4 Toelichting op de balans

	<u>30-06-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige schulden		
Accountantskosten	3.428	3.360
Kosten AFM	22.050	-
Kosten DNB	6.904	-
Schulden aan gelieerde ondernemingen	-	3.497
Te betalen bank- en rentekosten	-	346
	<u>32.382</u>	<u>7.203</u>

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

Overlopende passiva

Vooruitontvangen beheervergoedingen	<u>30.778</u>	<u>-</u>
-------------------------------------	---------------	----------

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

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Hoofdelijke aansprakelijkheid

Tot meerdere zekerheid van de bancaire financiering ad €16.200.000 van Stichting Parking Fund Nederland VI heeft de vennootschap zich hoofdelijk verbonden.

Fiscale eenheid

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



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

