

HALFJAARCIJFERS 2023

WINKELFONDS
DUITSLAND 16

IMMO
HOLLAND IMMO GROUP

**WINKELFONDS DUITSLAND 16 (FGR)
EINDHOVEN**

Halfjaarcijfers per 30 juni 2023

Geen accountantscontrole toegepast

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.	Jaarrekening	
1.1	Balans per 30 juni 2023	2
1.2	Winst-en-verliesrekening van de periode 1 januari tot en met 30 juni 2023	4
1.3	Toelichting op de balans	5

Winkelfonds Duitsland 16 (FGR) te Eindhoven

1.1 Balans per 30 juni 2023

(Voor resultaatbestemming)

ACTIVA	30 juni 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Beleggingen</i>	[1]			
Beleggingen in groepsmaatschappijen	<u>11.860.510</u>	11.860.510	<u>11.856.887</u>	11.856.887
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Vorderingen op groepsmaatschappijen	382.424		366.878	
Overige vorderingen	<u>23</u>	382.447	<u>462</u>	367.340
Liquide middelen		2.706		326
Totaal activazijde		<u><u>12.245.663</u></u>		<u><u>12.224.553</u></u>

Winkelfonds Duitsland 16 (FGR) te Eindhoven

1.1 Balans per 30 juni 2023

(Voor resultaatbestemming)

PASSIVA	30 juni 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen	[2]			
Participatiekapitaal	11.900.000		11.900.000	
Overige reserves	-184.068		-510.206	
Onverdeeld resultaat	<u>336.690</u>		<u>645.058</u>	
		12.052.622		12.034.852
Voorzieningen	[3]			
Overige voorzieningen	<u>32.546</u>		<u>32.546</u>	
		32.546		32.546
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	-		2.380	
Schulden aan groepsmaatschappijen	1.035		-	
Overige schulden	<u>159.460</u>		<u>154.775</u>	
		160.495		157.155
Totaal passivazijde		<u>12.245.663</u>		<u>12.224.553</u>

Winkelfonds Duitsland 16 (FGR) te Eindhoven

1.2 Winst-en-verliesrekening van de periode 1 januari tot en met 30 juni 2023

	1 januari t/m 30 juni 2023		2022	
	€	€	€	€
Overig resultaat na belastingen		336.690		345.195
Aandeel in het resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen		-		-27.387
Nettoresultaat		<u>336.690</u>		<u>645.058</u>

Winkelfonds Duitsland 16 (FGR) te Eindhoven

1.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Beleggingen [1]

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

	2023	2022
	€	€
<i>Deelneming in WFD 16 Duitse Deelnemingen BV</i>		
Boekwaarde per 1 januari	-32.546	-
Aandeel in het resultaat	-	-27.387
Intrinsieke waarde per 30 juni / 31 december	-32.546	-27.387
Voorziening deelneming	32.546	27.387
Boekwaarde per 30 juni / 31 december	-	-

Beleggingen in groepsmaatschappijen

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Winstdelende geldlening	11.900.000	11.900.000
Transactiekosten winstdelende geldlening	-72.093	-72.093
Ten gunste gebracht van het resultaat (cumulatief)	32.603	28.980
Stand per 30 juni / 31 december	11.860.510	11.856.887

Winstdelende geldlening

Winkelfonds Duitsland 16 heeft aan Holland Immo Group Holding 16 B.V. een winstdelende geldlening verstrekt in hoofdsom groot €11.900.000. De rente bedraagt 5,5% over de hoofdsom op jaarbasis. Afspraken zijn vastgelegd in een overeenkomst van winstdelende geldlening d.d. 14 december 2018. De winstdelende geldlening zal worden afgelost op moment van verkoop van de objecten. Per balansdatum is het moment van verkoop nog onzeker.

Zekerheden:

- Akten van verpanding van aandelen in Holland Immo Group Holding 16 BV, Hamm 16 Vastgoed BV, Sonnenbühl Vastgoed BV en Jülich Vastgoed BV.
- Akten van openbare verpanding van de vorderingen uit hoofde van de Projectlening.

De marktwaarde van de winstdelende geldlening is de waarde van de geldlening waarbij de toekomstige rente- en aflossingsverplichtingen contant gemaakt zijn tegen actuele rentetarieven. De marktwaarde per 31 december 2022 bedraagt €10.814.773. Per 30 juni 2023 is de marktwaarde niet berekend. De marktwaarde is berekend op basis van een disconteringsvoet van 3,03%. Deze disconteringsvoet is bepaald op basis van de gemiddelde "Overnight Index Swap Curve" voor de resterende looptijd van de renteswap.

Winkelfonds Duitsland 16 (FGR) te Eindhoven

1.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [2]

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Participatiekapitaal		
Stand per 30 juni / 31 december	<u>11.900.000</u>	<u>11.900.000</u>

Het participatiekapitaal van de Participanten bestaat sinds de oprichting van het Fonds uit 2.380 Participaties van €5.000 elk. De intrinsieke waarde per 30 juni 2023 bedraagt €5.064 (2022: €5.057) per Participatie. De intrinsieke waarde is gebaseerd op het Fondsvermogen.

Overige reserves

Boekwaarde per 1 januari	-510.206	-643.942
Bestemming resultaat vorig boekjaar	645.058	754.916
Uitkeringen aan participanten	<u>-318.920</u>	<u>-621.180</u>
Stand per 30 juni / 31 december	<u>-184.068</u>	<u>-510.206</u>

De uitkeringen aan de Participanten over 2023 bedragen tijdsevenredig 5,4% van het ingebrachte participatiekapitaal op jaarbasis. Dit bedrag is in termijnen in april en juli 2023 uitgekeerd.

Onverdeeld resultaat

Boekwaarde per 1 januari	645.058	754.916
Uit voorstel resultaatbestemming	336.690	645.058
Bestemming resultaat vorig boekjaar	<u>-645.058</u>	<u>-754.916</u>
Stand per 30 juni / 31 december	<u>336.690</u>	<u>645.058</u>

Winkelfonds Duitsland 16 (FGR) te Eindhoven

1.3 Toelichting op de balans

VOORZIENINGEN [3]

Dit betreft een voorziening voor de negatieve nettovermogenswaarde van de deelneming WFD 16 Duitse Deelnemingen B.V.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
<i>Voorziening deelneming</i>		
Stand per 1 januari	32.546	5.159
Mutatie	-	27.387
Stand per 30 juni / 31 december	<u>32.546</u>	<u>32.546</u>

Eindhoven, 31 augustus 2023

De beheerder

Holland Immo Group Beheer B.V.



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

