

**Stichting Bewaarder BRES II  
Hoewelaken**

**BALANS  
&  
STAAT VAN BATEN EN LASTEN  
2010**

## **Inhoudsopgave**

### **Balans & Staat van Baten en Lasten 2010**

Inhoudsopgave	2
Bestuursverslag	3
Balans per 31 december 2010	4
Staat van Baten en Lasten over 2010	5
Toelichting	6
Overige gegevens	8

## **Bestuursverslag**

Het doel van de bewaarder, Stichting Bewaarder BRES II, is het bewaren van activa en het administreren van de goederen waar een beleggingsinstelling in de zin van de Wet op het financieel toezicht (WFT) in belegt.

Stichting Bewaarder BRES II (verder de Stichting) is als zodanig per 10 augustus 2006 opgenomen in het register zoals bijgehouden door de Autoriteit Financiële Markten (AFM).

Het dagelijks beleid van de beheerder is in handen van:

- J.F. Verlinden
- R.M. Weisz

De Stichting heeft verder geen werknemers in dienst. Voor de uitvoering van de dagelijkse werkzaamheden met betrekking tot de beleggingsfondsen schakelt de bewaarder, waar gewenst, medewerkers in van Bouwfonds Real Estate Investment Management B.V. Bouwfonds Real Estate Investment Management B.V. is een onderdeel van de Rabobank Groep.

## **Financiële gegevens Stichting Bewaarder BRES II**

In omvang is het balanstotaal toegenomen van € 5.410.211 ultimo 2009 naar € 5.916.902 per 31 december 2010. De liquide middelen zijn in 2010 toegenomen met € 475.751 naar een niveau van € 5.885.962. Deze liquide middelen hebben met name betrekking op de fondsen waar de Stichting bewaarder voor is.

Ultimo 2010 bedraagt het vermogen van de Stichting € 148.606 (2009: € 152.173) en voldoet daarmee aan de minimale vermogens eis van € 113.445 zoals opgelegd door de AFM. Op 31 december 2010 bedraagt het kapitaal van de Stichting € 148.606 en is in voldoende mate liquide om te voldoen aan haar korte termijn verplichtingen.

Het resultaat na belastingen van de Stichting bedraagt in het boekjaar 2010 € - 3.567. Ten opzichte van het vorige boekjaar is het resultaat na belastingen afgenomen met € 3.245. De daling van het resultaat wordt met name veroorzaakt door hogere administratiekosten en bestuurskosten en lagere rentebaten.

Op dit moment worden door de Stichting geen activiteiten verricht betreffende onderzoek of ontwikkeling. Deze activiteiten zullen ook in het komende jaar niet worden uitgevoerd.

In het komende boekjaar zal de Stichting naar verwachting geen investeringen doen of personeelsleden gaan aannemen. Op basis van de huidige inzichten is het de verwachting dat het resultaat over het boekjaar 2011 redelijk in lijn zal zijn met het resultaat over het boekjaar 2010.

De Stichting houdt het juridische eigendom van het belang in Belfries Real Estate I CV, Belfries Real Estate II CV, Winkelcentrum Ypenburg CV, CV Cronesteyn, CV Leithon, Leyenburg Woningfonds CV.

Hoevelaken, 30 november 2011

Bestuur:

J.F. Verlinden

R.M. Weisz

**Balans per 31 december 2010**  
(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2010</u>		<u>31 december 2009</u>	
	€		€	
<b>Actief</b>				
<b>A</b>	<b>Vorderingen</b>			
A1	30.940		-	
		30.940		-
<b>B</b>	<b>Overige Activa</b>			
B1	5.885.962		5.410.211	
		5.885.962		5.410.211
		<u>5.916.902</u>		<u>5.410.211</u>
 <b>Passief</b>				
<b>A</b>	<b>Eigen vermogen</b>			
A1	113.445		113.445	
A2	35.161		38.728	
		148.606		152.173
<b>B</b>	<b>Kortlopende schulden</b>			
B1	2.235		73.897	
B2	5.732.534		5.179.550	
B3	9.405		4.591	
B4	24.122		-	
		5.768.296		5.258.038
		<u>5.916.902</u>		<u>5.410.211</u>

**Staat van Baten en Lasten over 2010**

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
A Overige bedrijfsopbrengsten	<u>91.763</u>	<u>86.998</u>
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<b>91.763</b>	<b>86.998</b>
B Overige bedrijfskosten	<u>95.708</u>	<u>88.625</u>
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<b>95.708</b>	<b>88.625</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>(3.945)</b>	<b>(1.627)</b>
C Financiële baten en lasten	<u>378</u>	<u>1.305</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>	<b>(3.567)</b>	<b>(322)</b>
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b><u>(3.567)</u></b>	<b><u>(322)</u></b>

## **Toelichting**

### **Algemeen**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Bewaarder BRES II, opgericht op 12 november 2002 en statutair gevestigd De Beek 18, 3871 MS te Hoevelaken, bestaan voornamelijk uit:

- het bezwaren van activa en het administreren van de goederen waar een beleggingsinstelling in de zin van de Wet op het financieel toezicht in belegt;

Deze Balans en Staat van Baten en Lasten zijn opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen voor de jaarverslaggeving.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Looptijd vorderingen en kortlopende schulden**

De resterende looptijd van de vorderingen is korter dan 1 jaar, tenzij anders aangegeven.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

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.

#### **Brutobedrijfsresultaat**

Het brutobedrijfsresultaat bestaat uit de netto-omzet, de overige bedrijfsopbrengsten, en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van kortingen en over de omzet geheven belastingen.

**Toelichting op de balans per 31 december 2010**

(na resultaatbestemming)

Actief	31 december 2010	31 december 2009
	€	€
<b>A Vorderingen</b>		
A1 <u>Debiteuren</u>	30.940	-
<b>B Overige Activa</b>		
B1 <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank Belfries Real Estate I CV	620.751	425.128
Rabobank Belfries Real Estate II CV	1.525.592	1.144.038
Rabobank Winkelcentrum Ypenburg CV	1.015.234	997.578
Rabobank CV Cronesteyn	138.686	128.955
Rabobank CV Leithon	1.381.868	786.872
Rabobank Leyenburg Woningfonds CV	1.050.403	1.696.979
Rabobank Stichting Bewaarder BRES II	153.428	230.661
	<b>5.885.962</b>	<b>5.410.211</b>

Alleen de middelen van de rabobankrekening van de Stichting Bewaarder BRES II staan ter vrije beschikking van de Stichting.

**Passief**

A Eigen vermogen	Stichtings	Overige	Totaal
	kapitaal	reserves	
A1/A2 Saldo per 1 januari 2010	113.445	38.728	152.173
Resultaat	-	(3.567)	(3.567)
Saldo per 31 december 2010	<b>113.445</b>	<b>35.161</b>	<b>148.606</b>
<b>B Kortlopende schulden</b>			
B1 <u>Crediteuren</u>	2.235		73.897
B2 <u>Schulden aan groepsmaatschappijen</u>			
Belfries Real Estate Fund I CV	620.751		425.128
Belfries Real Estate Fund II CV	1.525.592		1.144.038
Winkelcentrum Ypenburg CV	1.015.234		997.578
CV Cronesteyn	138.686		128.955
CV Leithon	1.381.868		786.872
Leyenburg Woningfonds	1.050.403		1.696.979
	<b>5.732.534</b>		<b>5.179.550</b>
B3 <u>Belastingen</u>			
Omzetbelasting	9.405		4.591
B4 <u>Nog te betalen bedragen</u>			
Te betalen overige bedrijfskosten	24.122		-
	<b>5.768.296</b>		<b>5.258.038</b>

**Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2010**

	<u>2010</u>		<u>2009</u>	
		€		€
<b>A Som der bedrijfsopbrengsten</b>				
Bewaarvergoeding Belfries Real Estate I CV	27.988		27.150	
Bewaarvergoeding Belfries Real Estate II CV	45.775		41.848	
Bewaarvergoeding Winkelcentrum Ypenburg CV	6.000		6.000	
Bewaarvergoeding CV Cronesteyn	3.000		3.000	
Bewaarvergoeding CV Leithon	3.000		3.000	
Bewaarvergoeding Leyenburg Woningfonds CV	<u>6.000</u>		<u>6.000</u>	
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		<b>91.763</b>		<b>86.998</b>
<b>B Overige bedrijfskosten</b>				
Administratiekosten	66.387		62.098	
Bestuurskosten	28.919		26.116	
Overige contributies en bijdragen	<u>402</u>		<u>411</u>	
<b>Totaal overige bedrijfskosten</b>		<b>95.708</b>		<b>88.625</b>
<b>C Financiële baten en lasten</b>				
Rentebaten bankrekening	<u>378</u>		<u>1.305</u>	
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>		<b>378</b>		<b>1.305</b>

**Gebeurtenissen na balansdatum**

Er zijn geen significante gebeurtenissen na balansdatum.

**Overige gegevens****Gemiddeld aantal werknemers**

Gedurende de verslagperiode heeft de onderneming gemiddeld 0 personeelsleden in dienst (2009 0).

**Vergoeding bestuurders**

De bestuurders van Stichting Bewaarder BRES II hebben gedurende de verslagperiode gezamenlijk € 28.919 aan vergoedingen ontvangen (2009 € 26.116).

**Bestemming netto resultaat**

In de statuten van Stichting Bewaarder BRES II zijn geen bepalingen voor de bepaling van het resultaat opgenomen.

Het dagelijks bestuur besluit het netto resultaat na belastingen van -€ 3.567 te onttrekken aan de overige reserves.

Artikel 11 lid 2 van de statuten luidt als volgt: "Bij het besluit tot ontbinding wordt tevens, in overleg met Bouwfonds Real Estate Investment Management B.V., de bestemming van het liquidatiesaldo vastgesteld waarbij zal gelden dat eventueel door Bouwfonds Real Estate Investment Management B.V. aan de stichting ter beschikking gestelde gelden om te voldoen aan de bij of krachtens de Wet op het financieel toezicht aan de stichting gestelde vermogens-eisen ten goede zullen komen aan Bouwfonds Real Estate Investment Management B.V."

Hoevelaken d.d. 30 november 2011

Het bestuur:

J.F. Verlinden

R.M. Weisz