

Renpart Vastgoed Holding N.V. in liquidatie

Rekening en Verantwoording
per 3 mei 2022

Renpart Vastgoed Holding N.V. in liquidatie
Nassaulaan 4
2514 JS Den Haag

Handelsregisternummer 24328227

[renpart.nl/rvh](https://www.renpart.nl/rvh)
@RenpartVastgoed

BALANS

vóór resultaatbestemming, bedragen in euro's, geen accountantscontrole toegepast

| | <u>3 mei 2022</u> | <u>30 juni 2021</u> |
|---|-------------------|---------------------|
| Activa | | |
| Beleggingen | | |
| Deelnemingen in liquidatie | 546.211 | 0 |
| Deelnemingen | 0 | 7.768.337 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal beleggingen | 546.211 | 7.768.337 |
| Vorderingen | | |
| Debiteuren | 0 | 17.138 |
| Belastingen | 0 | 0 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 0 | 37.679 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal vorderingen | 0 | 54.817 |
| Overige activa | | |
| Liquide middelen | 458.700 | 272.814 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal overige activa | 458.700 | 272.814 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal activa | 1.004.911 | 8.095.968 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

BALANS

vóór resultaatbestemming, bedragen in euro's, geen accountantscontrole toegepast

| | <u>3 mei 2022</u> | <u>30 juni 2021</u> |
|---|-------------------|---------------------|
| Passiva | | |
| Eigen vermogen | | |
| Geplaatst aandelenkapitaal | 6.185.008 | 6.185.008 |
| Agioreserve | 20.413.783 | 20.413.784 |
| Herwaarderingsreserve | 0 | 327.237 |
| Overige reserves | -18.055.188 | -18.382.425 |
| Voorschot-liquidatie-uitkeringen | -6.494.258 | 0 |
| Niet-verdeelde resultaten verslagperiode | -458.230 | 0 |
| Niet-verdeelde resultaten voorafgaande periode | -615.178 | -615.178 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal eigen vermogen (batig saldo) | 975.937 | 7.928.427 |
| Kortlopende schulden | | |
| Crediteuren | 0 | 59 |
| Groepsmaatschappijen | 0 | 102.922 |
| Belastingen | 0 | 283 |
| Niet-opgevraagde (dividend)uitkeringen | 28.974 | 27.027 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 0 | 37.250 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal kortlopende schulden | 28.974 | 167.541 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal passiva | 1.004.911 | 8.095.968 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

WINST-EN-VERLIESREKENING

bedragen in euro's, geen accountantscontrole toegepast

| | Periode van 1 juli 2021 tot en met 3 mei 2022 |
|--|--|
| Bedrijfsopbrengsten | |
| Deelnemingen | |
| Resultaat uit deelnemingen | —422.366 |
| Perioderesultaat verkoop deelneming | —1.513 |
| | <hr/> |
| Totaalresultaat deelnemingen | —423.879 |
| | <hr/> |
| Totaal bedrijfsopbrengsten | —423.879 |
| | |
| Bedrijfslasten | |
| Beheerkosten en rentelasten | —34.351 |
| | <hr/> |
| Totaal bedrijfslasten | —34.351 |
| | <hr/> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen | —458.230 |
| | |
| Belastingen | 0 |
| | <hr/> |
| Resultaat na belastingen | —458.230 |
| | <hr/> <hr/> |

KASSTROOMOVERZICHT

opgesteld volgens de indirecte methode, bedragen in euro's

| | Periode van 1 juli 2021 tot en met 3 mei 2022 |
|---|--|
| Kasstroom uit beleggingsactiviteiten | |
| Resultaat na belastingen | —458.230 |
| Nettoverkoopopbrengst deelneming | 348.247 |
| Totaalresultaat deelnemingen | 423.879 |
| Van deelnemingen ontvangen voorschot-liquidatie-uitkeringen | 6.450.000 |
| Mutatie vorderingen | 54.817 |
| Mutatie kortlopende schulden (exclusief hypothecaire schulden) | —138.567 |
| | <hr/> |
| | 6.680.146 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | |
| Aan beleggers uitbetaalde voorschot-liquidatie-uitkeringen | —6.494.258 |
| | <hr/> |
| | —6.494.258 |
| | <hr/> |
| Mutatie geldmiddelen | 185.886 |
| | <hr/> <hr/> |
| Geldmiddelen begin verslagperiode | 272.814 |
| Mutatie geldmiddelen | 185.886 |
| | <hr/> |
| Geldmiddelen einde verslagperiode | 458.700 |
| | <hr/> <hr/> |

TOELICHTING

Ontbinding

Bij besluit van 30 september 2021 besloot de Algemene Vergadering per 1 oktober 2021 te 00:00 uur:

- de Vennootschap te ontbinden;
- ontslag te verlenen aan Renpart Vastgoed Management B.V. als statutair bestuurder van de Vennootschap met verlening van kwijting en decharge voor het door Renpart Vastgoed Management B.V. tot aan de ontbinding gevoerde bestuur;
- Renpart Vastgoed Management B.V. te benoemen tot vereffenaar van de Vennootschap tegen beloningsafspraken die gelijkkluidend waren aan de toenmalig geldende afspraken;

en besloot vervolgens om Renpart Vastgoed Management B.V. aan te wijzen als de bewaarder van boeken en bescheiden gedurende zeven jaren na afloop van de vereffening.

Het ontbindingsbesluit werd door de Vereffenaar ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel.

Rekening en Verantwoording

Ter vergroting van het inzicht wordt in deze Rekening en Verantwoording niet verslag gedaan over de periode sinds het ontbindingsbesluit maar over de gehele periode sinds 1 juli 2021 omdat daarmee wordt aangesloten bij de laatstelijk door een accountant gecontroleerde cijfers van de Vennootschap per 30 juni 2021.

Vereffening

Sinds zijn aanstelling heeft de Vereffenaar zich beijverd de bezittingen van de Vennootschap te gelde te maken en de schulden af te lossen. Hiertoe werd onder meer – onverplicht – op 26 oktober 2021 een mailing verzonden aan de bekende schuldeisers van de Vennootschap met het verzoek hun vorderingen bij de Vennootschap in te dienen.

Op 13 oktober 2021 besloot de Vereffenaar, met goedkeuring van de Raad van Commissarissen, tot een voorschot-liquidatie-uitkering van € 0,80 per (certificaat van) aandeel, totaal € 4.948.006. De ex-dividenddatum werd vastgesteld op 14 oktober 2021 en de uitkering werd dezelfde dag uitbetaald. De Vennootschap heeft over deze uitkering geen dividendbelasting ingehouden.

In oktober 2021 verzocht een voormalige huurder van het pand te Meppel de vereffenaar van Renpart Vastgoed SPV 7 B.V. in liquidatie een herbeoordeling van het bedrag dat tot de verkoop in mei 2021 aan hem in rekening was gebracht uit hoofde van compensatie voor niet-verrekenbare omzetbelasting. Een beoordeling van deze kwestie door de juridische- en belastingadviseurs leidde tot de conclusie dat de voormalige huurder recht had op teruggave van een bedrag van € 122.766, welk bedrag eind 2021 tegen finale kwijting aan hem werd uitbetaald.

Op 10 november 2021 vielen de verkoopgaranties vrij die in mei 2021 door de dochtermaatschappijen waren afgegeven aan de koper van de deelportefeuille kantoren. De staartrisico's verbonden met de resterende verkoopgaranties werden in samenspraak met de dochtermaatschappijen van de Vennootschap met ingang van 9 november 2021 ondergebracht bij een derde.

Op 29 november 2021 besloot de Vereffenaar, met goedkeuring van de Raad van Commissarissen, tot een voorschot-liquidatie-uitkering van € 0,25 per (certificaat van) aandeel, totaal € 1.546.252. De ex-dividenddatum werd vastgesteld op 30 november 2021 en de uitkering werd dezelfde dag uitbetaald. De Vennootschap heeft over deze uitkering geen dividendbelasting ingehouden.

Bij notariële akte van 15 maart 2022 verkocht de Vennootschap de deelneming in Renpart Retail XI C.V. tegen een nettoverkoopopbrengst van € 348.247.

Op 11 april 2022 kwam de Vereffenaar van de dochtermaatschappijen met een derde overeen enkele specifiek benoemde vorderingen en schulden te cederen respectievelijk over te dragen, waarna de balansen van de dochtermaatschappijen nog slechts liquide middelen en eigen vermogen toonden en de Rekening en Verantwoordingen van die vennootschappen door de vereffenaar werden vastgesteld.

Op 15 april 2022 plaatste de vereffenaar van Renpart Vastgoed SPV 6 B.V. in liquidatie in het landelijk dagblad Trouw een mededeling dat de Rekening en Verantwoording van die vennootschap op 13 april 2022 was neergelegd ten kantore van: (i) het Handelsregister van de Kamer van Koophandel en (ii) die vennootschap, en aldaar tot en met 15 juni 2022 voor eenieder ter inzage zou liggen.

Op 15 april 2022 plaatste de vereffenaar van Renpart Vastgoed SPV 7 B.V. in liquidatie in het landelijk dagblad Trouw een mededeling dat de Rekening en Verantwoording van die vennootschap op 13 april 2022 was neergelegd ten kantore van: (i) het Handelsregister van de Kamer van Koophandel en (ii) die vennootschap, en aldaar tot en met 15 juni 2022 voor eenieder ter inzage zou liggen.

De vereffenaar van Renpart Vastgoed SPV 6 B.V. in liquidatie en Renpart Vastgoed SPV 7 B.V. in liquidatie heeft in de respectieve Rekening en Verantwoordingen als plan van verdeling opgenomen, na ommekomst van de verzettermijn dus medio juni 2022, de gehele batige saldi bij wijze van liquidatie-uitkering uit te keren aan de

moedermaatschappij tevens enig aandeelhouder, onder het voorbehoud dat, indien gedurende de verzettermijn kosten worden gemaakt of vorderingen van onbekende schuldeisers opkomen, deze op legitimiteit zullen worden beoordeeld en eventueel ten laste van de batige saldi worden voldaan. Dit voorbehoud heeft tot gevolg dat ook het batig saldo van Renpart Vastgoed Holding N.V. in liquidatie nog kan wijzigen.

Plan van verdeling

De Vereffenaar heeft het voornemen, na ommekomst van de verzettermijn, het gehele batig saldo bij wijze van liquidatie-uitkering uit te keren aan de houders van (certificaten van) aandelen, pro rata met het aantal door hen gehouden (certificaten van) aandelen.

Aan houders van (certificaten van) aandelen toekomende bedragen die niet zijn opgevraagd, zullen in lijn met artikel 27 lid 4 van de statuten van de Vennootschap worden gedeponeerd in de consignatiekas van het ministerie van Financiën.

Hierna zal aan het Handelsregister van de Kamer van Koophandel worden opgegeven dat de Vennootschap is geëindigd. Indien gedurende de verzettermijn kosten worden gemaakt of vorderingen van onbekende schuldeisers opkomen, dan zullen deze op legitimiteit worden beoordeeld en eventueel ten laste van het batig saldo worden voldaan.

Den Haag, 3 mei 2022

De Vereffenaar:
Renpart Vastgoed Management B.V.
namens deze:
w.g. H.O.M. de Wolf
w.g. T. Harthoorn
w.g. F.A.J. Thomassen