

Beleggingsverslag

1 januari 2021 tot en met 31 december 2021

Nederlands Loodswezen B.V.



Inhoud

1	Balans 31 december 2021	3
2	Winst-en-verliesrekening 2021	4
3	Kasstroomoverzicht 2021	5
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
5	Toelichting op de balans en het resultaat	7
6	Beleggingsspecificatie	8
7	Gemiddelde opbrengst ten behoeve van de overrenteberekening	9

1 Balans 31 december 2021

Balans		
(bedragen x € 1)	2021	2020
Activa		
Beleggingen		
Vastrentende waarden	22.180.935	23.942.089
Aandelen	18.363.474	17.205.350
Totaal beleggingen	40.544.409	41.147.439
Kortlopende vorderingen		
Liquiditeiten	0	424
Totaal kortlopende vorderingen	0	424
Totaal activa	40.544.409	41.147.863
Passiva		
Vermogen		
Vermogen	40.544.185	41.147.863
Totaal vermogen	40.544.185	41.147.863
Kortlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	224	0
Totaal kortlopende schulden	224	0
Totaal passiva	40.544.409	41.147.863

2 Winst-en-verliesrekening 2021

Winst-en-verliesrekening		
(bedragen x € 1)	2021	2020
Baten		
Dividend vastrentende waarden	318.348	372.245
Waardeveranderingen vastrentende waarden	-837.502	486.347
Totaal vastrentende waarden	-519.154	858.592
Waardeveranderingen aandelen	3.303.124	1.469.936
Totaal aandelen	3.303.124	1.469.936
Totaal baten	2.783.970	2.328.528
Lasten		
Interest op liquide middelen	-373	-15
Totaal lasten	-373	-15
Saldo resultaat	2.783.597	2.328.513

3 Kasstroomoverzicht 2021

Kasstroomoverzicht		
(bedragen x € 1)	2021	2020
Balanswaarde 1 januari	424	304
Aankopen	-1.005.348	-2.348.245
Verkopen	4.074.000	10.161.000
Ontvangen dividend	318.348	372.245
Aflossing, dividend en interest	318.348	372.245
Premie/inbreng	214	0
Uitkeringen/onttrekkingen	-3.387.490	-8.184.865
Inbreng nieuwe middelen	-3.387.276	-8.184.865
Betaalde en ontvangen rente	-373	-15
Totaal overige kasstromen	-373	-15
Balanswaarde 31 december	-224	424

4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 2021

Vastrentende waarden

Bij aankoop vindt waardering plaats tegen aankoopwaarde c.q. verstrekingsbedrag (netto kostprijs). Daarna geschiedt waardering tegen de marktwaarde. De marktwaarde wordt waar mogelijk bepaald aan de hand van gepubliceerde ultimo koersen. Wanneer deze koersen niet beschikbaar zijn wordt de contante waarde van de lening bepaald aan de hand van yield curves zoals aangeleverd door (voornamelijk) Bloomberg. De lopende rente wordt als vlottend actief gepresenteerd.

Waardeverschillen tussen opeenvolgende ultimo-balanswaarden (rekening houdend met aan- en verkopen) worden volledig en onmiddellijk ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht.

In geval van verkoop van een obligatie, lening op schuldbekentenis respectievelijk Medium Term Note wordt het verschil tussen verkoopopbrengst en de laatst vastgestelde balanswaarde volledig en onmiddellijk ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht.

Verdiende interest op obligaties, leningen op schuldbekentenis, Medium Term Notes en de door de vastrentende fondsen gedane uitkeringen worden volledig en onmiddellijk ten gunste van het resultaat gebracht.

Aandelen

Waardering van aandelen vindt plaats tegen marktwaarde. Ten aanzien van beleggingen in Aegon fondsen betekent dit dat de intrinsieke waarde per participatie als basis voor de berekening van de marktwaarde wordt gehanteerd.

Waardeverschillen tussen opeenvolgende ultimo-balanswaarden (rekening houdend met aan- en verkopen) worden volledig en onmiddellijk ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht.

In geval van verkoop van aandelen wordt het verschil tussen verkoopopbrengst en de laatst vastgestelde balanswaarde volledig en onmiddellijk ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht.

Dividenden, welke worden ontvangen uit hoofde van aandelenbeleggingen, worden volledig en onmiddellijk ten gunste van het resultaat gebracht.

Liquide middelen

Liquide middelen worden op nominale waarde gewaardeerd.

Ontvangen dan wel betaalde bankinterest wordt volledig en onmiddellijk ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de directe methode.

Vorderingen en schulden

Vorderingen en schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Na eerste verwerking worden vorderingen en schulden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vordering of schuld.

5 Toelichting op de balans en het resultaat

Vastrentende waarden		
(bedragen x € 1)	2021	2020
Openings balanswaarde	23.942.089	26.223.497
Aankopen	1.005.348	2.348.245
Verkopen	-1.929.000	-5.116.000
Waardeveranderingen	-837.502	486.347
Balanswaarde	22.180.935	23.942.089

Aandelen		
(bedragen x € 1)	2021	2020
Openings balanswaarde	17.205.350	20.780.414
Verkopen	-2.145.000	-5.045.000
Waardeveranderingen	3.303.124	1.469.936
Balanswaarde	18.363.474	17.205.350

Vermogen		
(bedragen x € 1)	2021	2020
Openings balanswaarde	41.147.863	47.004.215
Stortingen en onttrekkingen	-3.387.276	-8.184.865
Saldo resultaat	2.783.597	2.328.513
Balanswaarde	40.544.185	41.147.863

6 Beleggingsspecificatie

Asset groep	Fonds naam	vorig boekjaar			mutaties boekjaar			einde boekjaar				
		Nom/aantal	Koers	Waarde	Aankopen	Verkopen	Resultaat	Nom/aantal	Koers	Waarde	% Groep	% Totaal
Vastrentende waarden	AEGON Core Eurozone Government Bond Fund	1.039.219	11,574	12.027.708	470.289	-961.000	-602.208	994.822	10,992	10.934.789	49,3	27,0
Vastrentende waarden	AEGON European Credit Fund	2.086.253	5,711	11.914.381	535.059	-968.000	-235.293	2.008.384	5,600	11.246.147	50,7	27,7
Aandelen	AEGON World Equity Index Fund (EUR)	734.534	23,424	17.205.350	0	-2.145.000	3.303.124	646.358	28,411	18.363.474	100,0	45,3
Totaal				41.147.439	1.005.348	-4.074.000	2.465.623			40.544.410		100

Aegon sluit de beleggingsadministratie af op de laatste werkdag van de maand. Hierdoor worden transacties die op de laatste werkdag van de maand zijn geëffectueerd niet meegenomen in de rapportage van de huidige maand. Deze verschuiven naar de rapportage van de volgende maand. De transacties van de laatste dag worden natuurlijk wel uitgevoerd tegen de juiste dagkoers. De performance blijft daardoor ongewijzigd.

7 Gemiddelde opbrengst ten behoeve van de overrenteberekening

Asset groep	Balanswaarde einde jaar	Gemiddeld uitstaand*	Resultaat	%
Vastrentende waarden	22.180.935	22.714.466	-519.154	-2,29%
Aandelen	18.363.474	17.136.499	3.303.124	19,28%
Liquide middelen	-224	14	-373	-2759,64%
Totaal	40.544.185	39.850.978	2.783.597	6,99%

*Betreft het gemiddelde geïnvesteerd vermogen over het aantal maanden dat is belegd in de betreffende asset categorie.

Disclaimer

Aegon Investment Management B.V. is geregistreerd bij de Autoriteit Financiële Markten als een beheerder van beleggingsinstellingen. Op basis van haar vergunning is Aegon Investment Management B.V. geautoriseerd om individueel vermogensbeheer en beleggingsadvies te verlenen in de zin van de Wet op het financieel toezicht.

Deze informatie is met zorg samengesteld namens Aegon Investment Management B.V. Er is naar gestreefd de informatie zo juist en volledig mogelijk weer te geven. Onvolkomenheden als gevolg van menselijke vergissingen of informatiesystemen kunnen echter voorkomen, waardoor gegevens en calculaties kunnen afwijken.

Aan de verstrekte informatie en berekende waarden kunnen geen rechten worden ontleend. De verstrekte informatie is aan wijziging onderhevig. De waarde van het financiële instrument is afhankelijk van de ontwikkelingen op financiële markten of (indien van toebassing) andere markten.