

Beleggingsverslag

1 januari 2022 tot en met 31 december 2022

Nederlands Loodswezen B.V.



Inhoud

1	Balans 31 december 2022	3
2	Winst-en-verliesrekening 2022	4
3	Kasstroomoverzicht 2022	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 2022

Balans		
(bedragen x € 1)	2022	2021
Activa		
Beleggingen		
Vastrentende waarden	14.183.866	22.180.935
Aandelen	9.172.191	18.363.474
Totaal beleggingen	23.356.057	40.544.409
Kortlopende vorderingen		
Debiteuren	-2	0
Totaal kortlopende vorderingen	-2	0
Totaal activa	23.356.055	40.544.409
Passiva		
Vermogen		
Vermogen	23.355.614	40.544.185
Totaal vermogen	23.355.614	40.544.185
Kortlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	441	224
Totaal kortlopende schulden	441	224
Totaal passiva	23.356.055	40.544.409

2 Winst-en-verliesrekening 2022

Winst-en-verliesrekening		
(bedragen x € 1)	2022	2021
Baten		
Dividend vastrentende waarden	266.566	318.348
Waardeveranderingen vastrentende waarden	-3.697.634	-837.502
Totaal vastrentende waarden	-3.431.068	-519.154
Waardeveranderingen aandelen	-2.720.282	3.303.124
Totaal aandelen	-2.720.282	3.303.124
Totaal baten	-6.151.350	2.783.970
Lasten		
Interest op liquide middelen	-285	-373
Totaal lasten	-285	-373
Saldo resultaat	-6.151.636	2.783.597

3 Kasstroomoverzicht 2022

Kasstroomoverzicht		
(bedragen x € 1)	2022	2021
Balanswaarde 1 januari	-224	424
Aankopen	-2.423.566	-1.005.348
Verkopen	13.194.000	4.074.000
Ontvangen dividend	266.566	318.348
Aflossing, dividend en interest	266.566	318.348
Premie/inbreng	0	214
Uitkeringen/onttrekkingen	-11.036.934	-3.387.490
Inbreng nieuwe middelen	-11.036.934	-3.387.276
Betaalde en ontvangen rente	-283	-373
Totaal overige kasstromen	-283	-373
Balanswaarde 31 december	-441	-224

4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 2022

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)	2022	2021
Openings balanswaarde	22.180.935	23.942.089
Aankopen	2.423.566	1.005.348
Verkopen	-6.723.000	-1.929.000
Waardeveranderingen	-3.697.634	-837.502
Balanswaarde	14.183.866	22.180.935

Aandelen		
(bedragen x € 1)	2022	2021
Openings balanswaarde	18.363.474	17.205.350
Verkopen	-6.471.000	-2.145.000
Waardeveranderingen	-2.720.282	3.303.124
Balanswaarde	9.172.191	18.363.474

Vermogen		
(bedragen x € 1)	2022	2021
Openings balanswaarde	40.544.185	41.147.863
Stortingen en onttrekkingen	-11.036.934	-3.387.276
Saldo resultaat	-6.151.636	2.783.597
Balanswaarde	23.355.614	40.544.185

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	994.822	10,992	10.934.789	1.363.906	-3.306.000	-2.120.494	786.815	8,734	6.872.201	48,5	29,4
Vastrentende waarden	AEGON European Credit Fund	2.008.384	5,600	11.246.147	1.059.660	-3.417.000	-1.577.142	1.534.613	4,765	7.311.665	51,5	31,3
Aandelen	AEGON World Equity Index Fund (EUR)	646.358	28,411	18.363.474	0	-6.471.000	-2.720.283	397.702	23,063	9.172.191	100,0	39,3
Totaal				40.544.410	2.423.566	-13.194.000	-6.417.919			23.356.057		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	14.183.866	17.839.316	-3.431.069	-19,23%
Aandelen	9.172.191	11.654.032	-2.720.282	-23,34%
Liquide middelen	-443	-920.029	-285	0,03%
Totaal	23.355.614	28.573.319	-6.151.636	-21,53%

*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 waardes 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.