

OPTIMIX VERMOGENSBEHEER NV

PUBLICATIEVERSLAG
PER 30 JUNI 2023

GECONSOLIDEERDE HALFJAARREKENING 2023

GECONSOLIDEERDE BALANS PER 30 JUNI 2023 (VÓÓR WINSTVERDELING)

	<u>30 juni 2023 *</u>	<u>2022</u>	<u>30 juni 2022 *</u>
	€	€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	756.505	791.545	869.114
Immateriële vaste activa	275.292	309.703	344.115
Financiële vaste activa	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	1.156.797	1.226.248	1.338.229
Vlottende activa			
Vorderingen:			
Vorderingen uit hoofde van effectentransacties	50.056.286	3.141.558	24.391.842
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>3.191.306</u>	<u>3.046.827</u>	<u>3.260.388</u>
	53.247.592	6.188.385	27.652.230
Liquide middelen	27.965.195	27.301.313	19.656.930
	<u>81.212.787</u>	<u>33.489.698</u>	<u>47.309.160</u>
	<u>82.369.584</u>	<u>34.715.946</u>	<u>48.647.389</u>
	<u>30 juni 2023 *</u>	<u>2022</u>	<u>30 juni 2022 *</u>
	€	€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen (a.)			
Geplaatst kapitaal	463.648	463.648	463.648
Agioreserve	1.317.816	1.317.816	1.317.816
Overige reserves	27.096.816	24.402.491	24.402.491
Onverdeeld resultaat	<u>1.113.416</u>	<u>2.694.326</u>	<u>1.478.027</u>
	29.991.696	28.878.281	27.661.982
Belang van derden (b.)	170.642	287.369	179.236
Kortlopende schulden			
Overige schulden en overlopende passiva	<u>52.207.246</u>	<u>5.550.296</u>	<u>20.806.171</u>
	52.207.246	5.550.296	20.806.171
	<u>82.369.584</u>	<u>34.715.946</u>	<u>48.647.389</u>

* geen accountantscontrole toegepast

GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING OVER DE PERIODE 1 JANUARI t/m 30 JUNI 2023

	1 januari t/m 30 juni 2023 *	2022	1 januari t/m 30 juni 2022 *
	€	€	€
Netto bedrijfsopbrengsten (c.)	7.242.915	14.201.185	7.053.130
Bedrijfskosten			
Personeelskosten	2.974.621	5.121.397	2.454.815
Afschrijvingen materiële vaste activa	52.262	188.683	99.007
Afschrijvingen immateriële vaste activa	34.412	68.823	34.412
Overige bedrijfskosten	2.769.433	4.892.409	2.349.568
Som der bedrijfskosten	5.830.728	10.271.312	4.937.802
Totaal bedrijfsresultaat	1.412.187	3.929.873	2.115.328
Financiële baten en lasten			
Interestbaten	265.834	93.488	4.724
Interestlasten	(18.630)	(60.170)	(47.076)
Resultaat uit hoofde van effecten	(1.890)	(49.762)	(17.597)
Overige financiële baten en lasten	(7.456)	(24.638)	19.309
Som der financiële baten en lasten	237.858	(41.082)	(40.640)
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	1.650.045	3.888.791	2.074.688
Resultaat deelnemingen	-	-	-
	1.650.045	3.888.791	2.074.688
Belastingen	405.810	946.919	457.248
Resultaat na belastingen	1.244.235	2.941.872	1.617.440
Resultaat aandeel derden	130.819	247.546	139.413
Netto groepsresultaat na belastingen	1.113.416	2.694.326	1.478.027

* geen accountantscontrole toegepast

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS EN WINST- EN VERLIESREKENING OVER DE PERIODE 1 JANUARI t/m 30 JUNI 2023

ALGEMEEN

Optimix Vermogensbeheer N.V. ('Optimix Vermogensbeheer' of 'de vennootschap') (statutair) gevestigd aan Johannes Vermeerstraat 14, 1071 DR te Amsterdam, houdt zich bezig met het beheer van vermogens van derden, het beheer van een vijftal beursgenoteerde beleggingsfondsen (Optimix Investment Funds N.V.). Daarnaast houdt de vennootschap 80% van het geplaatste aandelenkapitaal van Add Value Fund Management B.V. dat als enige activiteit heeft het beheren van het eveneens beursgenoteerde beleggingsfonds Add Value Fund N.V. Er worden in beginsel geen posities voor eigen rekening en risico ingenomen en Optimix Vermogensbeheer begeleidt geen emissies. Tenslotte exploiteert Optimix Vermogensbeheer via Stichting Optimix Beleggersgiro een bewaarbedrijf.

Aan Optimix Vermogensbeheer is door de Autoriteit Financiële Markten (AFM) een Alternative Investment Fund Managers Directive (AIFM) vergunning verleend voor het in Nederland verlenen van beleggingsdiensten als bedoeld in artikel 1:1 Wft, onderdeel a, b, c en d.

CONSOLIDATIE

De deelnemingen Optimix Beheer en Belegging B.V. en Add Value Fund Management B.V. te Amsterdam zijn op grond van artikel 407, lid 1a Boek 2 BW geconsolideerd.

STICHTING OPTIMIX BELEGGERSGIRO

Stichting Optimix Beleggersgiro ('Beleggersgiro') fungeert als bewaarplaats voor effecten en gelden van cliënten van Optimix Vermogensbeheer. Alle kosten en opbrengsten die samenhangen met het beheren van de beleggersgiro komen voor rekening van Optimix Vermogensbeheer en zijn uit dien hoofde in de winst- en verliesrekening van de vennootschap verantwoord. De activiteiten van de beleggersgiro zijn in november 2000 gestart, de eerste stukken zijn op 2 januari 2001 in bewaring genomen. Optimix Vermogensbeheer staat garant voor het nakomen van de verplichtingen door Stichting Optimix Beleggersgiro. Voor Stichting Optimix Beleggersgiro wordt een separate jaarrekening opgesteld en gepubliceerd.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening luidt in euro. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Titel 9, Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek, richtlijnen voor het jaarverslag ('RJ') en met de Wft.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande boekjaar.

De activa en passiva worden gewaardeerd tegen kostprijs tenzij hierna anders is aangegeven. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

PASSIVA

a. Eigen vermogen

Geplaatst kapitaal:

Het maatschappelijk kapitaal bestaat uit 50.000 gewone aandelen en 100 prioriteitsaandelen, elk met een nominale waarde van € 45,38. Hiermee bedraagt het totale maatschappelijk kapitaal nominaal € 2.273.538. Per 30 juni 2023 zijn 10.209 gewone aandelen en acht prioriteitsaandelen geplaatst en volgestort. Ultimo juni 2023 zijn 10.209 gewone en zeven prioriteitsaandelen in het bezit van Svenska Handelsbanken AB en één prioriteitsaandeel in het bezit van Optimix Vermogensbeheer.

Agioreserve:

De agioreserve bedraagt onveranderd € 1.317.816. In de eerste helft van 2023 zijn geen nieuwe aandelen uitgegeven.

Overige reserves:

Het verloop van de overige reserves is als volgt:

	30 juni 2023	2022	30 juni 2022
	€	€	€
Stand per 1 januari	24.402.491	16.930.581	16.930.581
Toevoeging / onttrekking	2.694.325	7.471.910	7.471.910
Stand per 30 juni	<u>27.096.816</u>	<u>24.402.491</u>	<u>24.402.491</u>

Onverdeeld resultaat:

Het verloop van het onverdeeld resultaat is als volgt:

	30 juni 2023	2022	30 juni 2022
	€	€	€
Stand per 1 januari	2.694.326	7.471.911	7.471.911
(Slot)dividend	-	-	-
Toevoeging aan overige reserves	(2.694.326)	(7.471.911)	(7.471.911)
Nettowinst lopend boekjaar	1.113.416	2.694.326	1.478.027
Stand per 30 juni	<u>1.113.416</u>	<u>2.694.326</u>	<u>1.478.027</u>

b. Belang van derden

Het verloop van de belang van derden is als volgt:

	30 juni 2023	2022	30 juni 2022
	€	€	€
Stand per 1 januari	287.369	1.470.450	1.470.450
Dividenduitkering	(247.546)	(1.430.627)	(1.430.627)
Resultaat aandeel van derden	130.819	247.546	139.413
Stand per 30 juni	<u>170.642</u>	<u>287.369</u>	<u>179.236</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Kredietfaciliteit

CACEIS Netherlands N.V. heeft een kredietfaciliteit in rekening-courant verstrekt tegen onderpand van ter beurze genoteerde effecten alsmede tegen opkomend onderpand ter zake van gelden en/of effecten naar deze banken of in opdracht van met name genoemde instellingen.

Leaseovereenkomsten

Bij Bloomberg Finance L.P. en Refinitiv Netherlands B.V. heeft Add Value Fund Management B.V. leasecontracten afgesloten. De hieruit voortvloeiende verplichtingen zijn:

	Bloomberg	Refinitiv	Totaal
	€	€	€
Looptijd < 1 jaar	143.032	17.093	160.125
Looptijd > 1-5 jaar	41.709	-	41.709
Totaal	<u>184.741</u>	<u>17.093</u>	<u>201.834</u>

WINST- EN VERLIESREKENING

c. Netto bedrijfsopbrengsten

Op 30 juni 2023 kon de vennootschap geen aanspraak maken op een outperformance fee. (over geheel 2022:€ 290.017). Deze outperformance fee fluctueert dagelijks op grond van de performance van ons beheerde beleggingsfondsen. Op grond van de fondsvoorwaarden is pas na afloop van het kalenderjaar duidelijk of er een outperformance fee is en zo ja of deze daadwerkelijk wordt uitgekeerd.

Amsterdam, 31 augustus 2023

De Directie

Drs. J.A. de Boer, CFA

Drs J.F. Westerling, CFA

Mr. P.M.H. Schwalbach

ENKELVOUDIGE HALFJAARREKENING 2023

ENKELVOUDIGE BALANS PER 30 JUNI 2023
(VÓÓR WINSTVERDELING)

	<u>30 juni 2023*</u>	<u>2022</u>	<u>30 juni 2022*</u>
	€	€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	756.505	791.545	869.114
Immateriële vaste activa	275.292	309.703	344.115
Financiële vaste activa	811.375	1.280.890	845.944
	<u>1.843.172</u>	<u>2.382.138</u>	<u>2.059.173</u>
Vlottende activa			
Vorderingen:			
Vorderingen uit hoofde van effectentransacties	50.056.286	3.170.749	24.391.843
Overige vorderingen en overlopende activa	3.213.334	2.922.637	3.034.590
	<u>53.269.620</u>	<u>6.093.386</u>	<u>27.426.433</u>
Liquide middelen	26.953.519	25.717.898	18.884.090
	<u>80.223.139</u>	<u>31.811.284</u>	<u>46.310.523</u>
	<u>82.066.311</u>	<u>34.193.422</u>	<u>48.369.696</u>
	<u>30 juni 2023*</u>	<u>2022</u>	<u>30 juni 2022*</u>
	€	€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen (a.)			
Geplaatst kapitaal	463.648	463.648	463.648
Agioreserve	1.317.816	1.317.816	1.317.816
Overige reserves	27.096.816	24.402.491	24.402.491
Onverdeeld resultaat	1.113.416	2.694.325	1.478.027
	<u>29.991.696</u>	<u>28.878.280</u>	<u>27.661.982</u>
Kortlopende schulden			
Overige schulden en overlopende passiva	52.074.615	5.315.142	20.707.714
	<u>52.074.615</u>	<u>5.315.142</u>	<u>20.707.714</u>
	<u>82.066.311</u>	<u>34.193.422</u>	<u>48.369.696</u>

* geen accountantscontrole toegepast

ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING OVER DE PERIODE 1 JANUARI t/m 30 JUNI 2023

	1 januari t/m 30 juni 2023*	2022	1 januari t/m 30 juni 2022*
	€	€	
Resultaat voor belasting	782.907	2.270.254	1.188.545
Belastingen	195.688	571.640	271.283
Resultaat deelnemingen	526.197	995.711	560.765
Resultaat na belastingen	1.113.416	2.694.325	1.478.027

* geen accountantscontrole toegepast

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE HALFJAARREKENING

De jaarrekening luidt in euro. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Titel 9, Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek, richtlijnen voor het jaarverslag ('RJ') en met de Wft.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

Financiële vaste activa

Deelnemingen, zijnde kapitaalbelangen die duurzaam verbonden zijn ten dienste van de eigen werkzaamheid van de vennootschap, worden gewaardeerd op netto vermogenswaarde. Overige kapitaalbelangen worden gewaardeerd op kostprijs of lagere marktwaarde. De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Optimix Vermogensbeheer in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hier een voorziening voor getroffen.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaardering worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarde bij eerste waardering.

Rekening-courantverhoudingen met deelnemingen worden gewaardeerd op nominale waarde.

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS EN WINST- EN VERLIESREKENING OVER DE PERIODE 1 JANUARI t/m 30 JUNI 2022

PASSIVA

a. Eigen vermogen

Geplaatst kapitaal:

Het maatschappelijk kapitaal bestaat uit 50.000 gewone aandelen en 100 prioriteitsaandelen, elk met een nominale waarde van € 45,38. Hiermee bedraagt het totale maatschappelijk kapitaal nominaal € 2.273.538. Per 30 juni 2023 zijn 10.209 gewone aandelen en acht prioriteitsaandelen geplaatst en volgestort. Ultimo juni 2023 zijn 10.209 gewone en zeven prioriteitsaandelen in het bezit van Svenska Handelsbanken AB en één prioriteitsaandeel in het bezit van Optimix Vermogensbeheer.

Agioreserve:

De agioreserve bedraagt onveranderd € 1.317.816. In de eerste helft van 2022 zijn geen nieuwe aandelen uitgegeven.

Overige reserves:

Het verloop van de overige reserves is als volgt:

	30 juni 2023	2022	30 juni 2022
	€	€	€
Stand per 1 januari	24.402.491	16.930.580	16.930.580
Toevoeging / onttrekking	2.694.325	7.471.911	7.471.911
Stand per 30 juni	<u>27.096.816</u>	<u>24.402.491</u>	<u>24.402.491</u>

Onverdeeld resultaat:

Het verloop van het onverdeeld resultaat is als volgt:

	<u>30 juni 2023</u>	<u>2022</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€	€
Stand per 1 januari	2.694.325	7.471.911	7.471.911
(Slot)dividend	-	-	-
Toevoeging aan overige reserves	(2.694.325)	(7.471.911)	(7.471.911)
Nettowinst lopend boekjaar	<u>1.113.416</u>	<u>2.694.325</u>	<u>1.478.027</u>
Stand per 30 juni	<u><u>1.113.416</u></u>	<u><u>2.694.325</u></u>	<u><u>1.478.027</u></u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Kredietfaciliteit

CACEIS Netherlands N.V. heeft een kredietfaciliteit in rekening-courant verstrekt tegen onderpand van ter beurze genoteerde effecten alsmede tegen opkomend onderpand ter zake van gelden en/of effecten naar deze banken of in opdracht van met name genoemde instellingen.

Leaseovereenkomsten

Bij Bloomberg Finance L.P. en Refinitiv Netherlands B.V. heeft Add Value Fund Management B.V. leasecontracten afgesloten. De hieruit voortvloeiende verplichtingen zijn:

Looptijd < 1 jaar	€	127.010
Looptijd > 1-5 jaar	€	<u>41.709</u>
Totaal	€	<u><u>168.719</u></u>

WINST- EN VERLIESREKENING

Op 30 juni 2023 kon de vennootschap geen aanspraak maken op een outperformance fee. (over geheel 2022:€ 290.017). Deze outperformance fee fluctueert dagelijks op grond van de performance van ons beheerde beleggingsfondsen. Op grond van de fondsvoorwaarden is pas na afloop van het kalenderjaar duidelijk of er een outperformance fee is en zo ja of deze daadwerkelijk wordt uitgekeerd.

Amsterdam, 31 augustus 2023

De Directie

Drs. J.A. de Boer, CFA

Drs J.F. Westerling, CFA

Mr. P.M.H. Schwalbach