

Leeswijzer Westplan Preferred Equity Fund Holdings, LP

Westplan streeft naar een verdere professionalisering en transparantie van de markt voor besloten vastgoedfondsen. Met deze leeswijzer kunt u de relevante informatie over Westplan Preferred Equity Fund gemakkelijk vinden in het prospectus. De leeswijzer heeft uitsluitend de functie de in het prospectus opgenomen informatie inzichtelijker en toegankelijker te maken. De leeswijzer maakt geen deel uit van het prospectus. Aan de leeswijzer kunnen geen rechten worden ontleend en de leeswijzer beoogt niet volledig te zijn. Iedere beslissing om in het fonds te participeren moet gebaseerd zijn op de bestudering van het gehele prospectus. Deze beslissing is de verantwoordelijkheid van de belegger zelf.

Onderwerp	Vindplaats
Algemeen <ul style="list-style-type: none"> Aanbieder/beheerder heeft een gedragscode Vastgoedfonds heeft een gedragscode Brief van de toetsing door de STV De onderdelen waarop de leeswijzer en prospectus van elkaar afwijken 	§3.8 §3.8 Bijlage A Niet van toepassing
Propositie <ul style="list-style-type: none"> Doel Kenmerken beleggingsproduct Looptijd van de aanbieding/inschrijving van het beleggingsproduct Kenmerken vastgoed en locatie (te investeren of geïnvesteerd) Kenmerken vastgoedfonds Looptijd van het vastgoedfonds Financiële kenmerken Taxatierapport(en) Aangekocht van verbonden partijen Kenmerken van de financiering van het vastgoedfonds Kenmerken van het eigen vermogen van het vastgoedfonds Kostenstructuur Vergoedingen initiatiefnemer/beheerder en verbonden partijen Rendementen (direct en indirect) Winst- en verliesrekening (uitgangspunten en berekening) Kasstroomoverzicht (uitgangspunten en berekening) Exit scenario (uitgangspunten en berekening) Het rendement (onderbouwing en scenarioanalyses) Rendementsbepalende factoren (aannames) Accountantsverklaring Resultaatverdeling en uitkeringen Verslaglegging en jaarvergadering 	§1.1 en §3.1 Hoofdstuk 3 §1.1 en §3.9 en §3.11 §3.3 t/m §3.6 Hoofdstuk 3 §1.1 en §3.11 §3.11 en Bijlage D §3.3 §1.1 en §2.5 §3.2 §3.1 en §3.7 §3.11 §3.11 §3.11 Niet van toepassing §3.11 en Bijlage D §3.11 §3.11 Hoofdstuk 2 en §3.11 Bijlage B §3.11 en Bijlage D §3.7
Risico <ul style="list-style-type: none"> Risicofactoren Lock-up risico voor de belegger 	Hoofdstuk 2 Hoofdstuk 2

De beleggingen/ontwikkeling <ul style="list-style-type: none"> • De regionale/nationale (vastgoed)markt • De lokale vastgoedmarkt • De vastgoedobjecten aangekocht, te ontwikkelen of nog aan te kopen • De huurders/gebruikers (kenmerken huurcontracten) • De ontwikkeling of renovatie (kenmerken) 	§3.6 §3.6 §3.3 §3.3 Niet van toepassing
Juridische en organisatorische kenmerken <ul style="list-style-type: none"> • Structuurschema (inclusief vermelding verbonden partijen) • Directievoering van het vastgoedfonds • Mate van zeggenschap (stem- en beslismomenten) door de belegger • Maatregelen van goed bestuur, administratieve organisatie en interne controle • Toezicht AFM 	§3.7 §3.7 §3.7 Niet van toepassing §3.8
Fiscaliteit <ul style="list-style-type: none"> • Belastingdruk • Belastingaangifte 	§3.10 §3.10
De aanbieder/beheerder en verbonden partijen <ul style="list-style-type: none"> • Deskundigheid bestuurders • Mandaat bestuurders en beheerders • Toezichthouders en hun verantwoordelijkheden • Track record • Klachten en geschillenregeling 	§3.12 §3.1 en §3.7 en §3.12 §1.3 en §3.8 §3.12 §3.8
Beheerder en bewaarder <ul style="list-style-type: none"> • Akte van oprichting en statuten van vastgoedfonds en van bewaarder • Overeenkomst van beheer en bewaring • Langlopende contracten 	Niet van toepassing Niet van toepassing Niet van toepassing
Deelname <ul style="list-style-type: none"> • Verhandelbaarheid van de participaties / schuldpapieren • Procedure 	§2.2 §3.9
Begrippenkader	Zie Definities