



UpToMore B.V.

Halfjaarverslag

Verslagperiode 1 januari - 30 juni 2025

Inhoudsopgave

1. Algemene informatie	2
2. Verslag.....	3
Risicobeheer en toelichting op de belangrijkste risico's	3
3. Grondslagen voor financiële verslaggeving	4
Wijzigingen in grondslagen	4
Grondslag van opstelling.....	4
Vreemde valuta	4
Vennootschapsbelasting	4
Liquide middelen	4
Geplaatst kapitaal en agio.....	4
4. Jaarcijfers.....	5
Balans.....	5
5. Toelichting op de jaarcijfers	6
Toelichtingen.....	6
Overige gegevens.....	6
Winstverdeling over het boekjaar.....	6

1. Algemene informatie

UpToMore B.V. is een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid, opgericht op 9 januari 2020 naar Nederlands recht. De vennootschap is statutair gevestigd te Amsterdam en houdt kantoor aan de Waldorpstraat 5, 2521CA Den Haag. UpToMore B.V. is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 76966526.

UpToMore B.V. beschikt over een vergunning als beheerder van instellingen voor collectieve belegging in effecten (ICBE's) in de zin van artikel 2:69b, lid 1, onderdeel a, van de Wet op het financieel toezicht (Wft). De beheerder staat onder toezicht van de Autoriteit Financiële Markten (AFM) en De Nederlandsche Bank (DNB), en is opgenomen in het openbare register van de AFM als beleggingsinstelling.

UpToMore B.V. treedt op als Beheerder van het UpToMore Fund FGR (het Fonds). De Beheerder is verantwoordelijk voor het vaststellen en uitvoeren van de beleggingsdoelstelling en het beleggingsbeleid van het Fonds, alsmede voor de administratie, uitgifte, inkoop en distributie van de deelnemingsrechten (Units) van het Fonds.

De activa van het Fonds worden juridisch gehouden door Stichting Juridisch Eigendom UpToMore, gevestigd te Den Haag, die optreedt als juridisch eigenaar (Legal Titleholder) ten behoeve van de deelnemers. De activa van het Fonds worden bewaard bij BNP Paribas S.A., opererend vanuit haar vestiging te Amsterdam.

Alle aandelen in UpToMore B.V. worden gehouden door Fincy Holding B.V.

Meer informatie over UpToMore Fund FGR en de Beheerder is beschikbaar via de website www.uptomore.com.

2. Verslag

UpToMore B.V. treedt op als Beheerder van UpToMore Fund FGR, een open-end ICBE beleggingsfonds dat is opgezet als een fonds voor gemene rekening. Het fonds heeft als doel een eenvoudig, transparant en kostenefficiënt duurzaam beleggingsproduct aan te bieden voor particuliere beleggers in Nederland.

Gedurende de verslagperiode heeft de Beheerder het Fonds beheerd in overeenstemming met het beleggingsbeleid zoals vastgelegd in het prospectus. De portefeuille bestaat grotendeels (minimaal 90%) uit indextrackers (ETF's) die beleggen op basis van specifieke duurzaamheidscriteria. Tot maximaal 10% van het fondsvermogen mag worden belegd in andere fondsen die niet een index behoeven te volgen, mits deze voldoen aan vooraf vastgestelde prestatie- en kosteneisen.

Het fonds keert geen dividend uit; winsten worden herbelegd.

Risicobeheer en toelichting op de belangrijkste risico's

Hieronder wordt een toelichting gegeven op de voornaamste risico's. De Beheerder onderkent de volgende kernrisico's:

- Marktrisico en andere financiële risico's (concentratierisico, tegenpartijrisico);
- Het risico van niet-naleving van regelgeving, waaronder de ICBE-voorwaarden;
- Het risico van onvoldoende fraudepreventie en beheersing van integriteitsrisico's;
- Operationele risico's, zoals systeemstoringen of menselijke fouten tijdens het beleggings- en administratieve proces.

Ter beheersing van deze risico's zijn diverse beleidsmaatregelen geïmplementeerd. De Beheerder ziet actief toe op de naleving van ICBE-regelgeving, in het bijzonder de eisen rondom risicospreiding. Dagelijkse monitoring waarborgt dat de beleggingen binnen de wettelijke limieten blijven, onder andere met betrekking tot maximale blootstelling per onderliggend ICBE en per uitgevende entiteit. Herbalancering (*rebalancing*) vindt automatisch plaats binnen vooraf vastgestelde bandbreedtes.

UpToMore B.V. is als Beheerder verantwoordelijk voor risicobeheer, administratie en distributie. De operationele processen zijn grotendeels geautomatiseerd en er vindt beperkt uitbesteding aan derden plaats. Voor toetredende beleggers zijn KYC en CDD procedures ingericht in overeenstemming met de Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme (Wwft).

Er is vooralsnog geen actieve marketing geweest die er op is gericht een brede groep beleggers te benaderen.

3. Grondslagen voor financiële verslaggeving

Het halfjaarverslag is opgesteld in overeenstemming met het Nederlandse recht (artikel 2:9 van het Burgerlijk Wetboek) en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, zoals gepubliceerd door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De verslagperiode betreft het halfjaar eindigend op 30 juni 2025.

Wijzigingen in grondslagen

Ten opzichte van de voorgaande verslagperiode zijn geen wijzigingen doorgevoerd in de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Grondslag van opstelling

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. De jaarrekening is opgesteld in euro's en is gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling.

Vreemde valuta

Activa en passiva luidend in vreemde valuta worden omgerekend tegen de eurokoers op balansdatum. Transacties in vreemde valuta worden verantwoord tegen de eurokoers op transactiedatum.

Vennootschapsbelasting

UpToMore B.V. maakt deel uit van een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting onder leiding van Fincy Holding B.V. De Vennootschap is hoofdelijk aansprakelijk voor de daaruit voortvloeiende belastingschuld. De berekening van de vennootschapsbelasting vindt plaats alsof de Vennootschap zelfstandig belastingplichtig is.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Geplaatst kapitaal en agio

Door de aandeelhouder van UpToMore B.V. gestorte bedragen boven het nominale aandelenkapitaal worden verantwoord als agio.

4. Jaarcijfers

Balans	30/06/2025	30/06/2024
	(€)	(€)
Activa	504.237	503.775
<i>Kortlopende vorderingen</i>		
Vorderingen op groepsmaatschappijen	36.417	18.277
Te ontvangen beheersvergoeding	466	4
<i>Totaal kortlopende vorderingen</i>	<i>36.883</i>	<i>18.281</i>
<i>Overige activa</i>		
Liquide middelen	467.354	485.494
Passiva	504.237	503.775
<i>Eigen vermogen</i>		
Geplaatst aandelen kapitaal	10.000	10.000
Agioreserve	500.000	500.000
Ingehouden winst	-6.112	-6.229
Nettoresultaat over de verslagperiode	350	4

	01/01/2025 - 30/06/2025	01/01/2024 - 30/06/2024
	(€)	(€)
<i>Omzet</i>		
Beheervergoeding	350	4
<i>Totale omzet</i>	350	4
<i>Operationele kosten</i>		
Operationele kosten	0	0
<i>Totale operationele kosten</i>	0	0
Resultaat voor buitengewone baten en lasten	0	0
Winst of verlies gedurende de verslagperiode	350	4

5. Toelichting op de jaarcijfers

Toelichtingen

-

Overige gegevens

-

Winstverdeling over het boekjaar

Over de periode is een winst van € 350 behaald. Het resultaat van de Vennootschap zal worden toegevoegd aan de reserves.

Den Haag, 06/08/2025

K. de Bolster

M. van Balen

C.F.W. Ekelmans

P.C. de Haes

Y. Qin