

1 - 2

Woo niet van toepassing, reeds openbaar

1 - 3

Woo niet van toepassing, reeds openbaar

1 - 15

Woo niet van toepassing, reeds openbaar

1529548 / 2315955 – Bijlage 1 toelichting GS

Aanleiding en achtergrond

De voorgestelde structuurwijziging van de InWest-groep is noodzakelijk om te voorkomen dat er over een periode van 15 jaar een fiscaal lek van circa € 5,2 miljoen kan optreden. Alle aandeelhouders – naast de provincie zijn dit het Rijk en 21 Noord-Hollandse gemeenten – zijn er van overtuigd dat dit zonde is van de publieke middelen die beschikbaar worden gesteld aan de ROM. Daarnaast draagt de wijziging bij aan een betere governance van de organisatie.

De ROM heeft deze structuurwijziging aangekondigd in de aandeelhoudersvergadering van 30 mei 2024. Het is ook extra toegelicht in enkele bestuurlijke gesprekken, waaronder een met de portefeuillehouder economie. De afgelopen tijd heeft de ROM met de aandeelhouders (ambtelijk) en de notaris BarentsKrans gewerkt aan de stukken die nodig zijn om de structuurwijziging door te voeren.

Deze wijziging houdt onder meer in dat de regionale aandeelhouders een deel (de helft) van hun aandelen in InWest Regio BV overplaatsen naar de ROM InWest BV. Dit komt formeel neer op een nieuwe deelneming, echter zonder extra financiële middelen.

Procedure nieuwe deelneming

De provincie moet hiervoor dus de procedure uit de Kadernota Verbonden Partijen doorlopen. De documenten zijn gereed en kunnen nu met een voordracht aan Provinciale Staten worden voorgelegd. Het gaat om de volgende:

- 1) Begeleidende brief PS
- 2) PS-voordracht
- 3) Akte van statutenwijziging ROM InWest BV
- 4) Akte van statutenwijziging InWest Regio BV
- 5) Akte verkoop en levering aandelen ROM InWest BV

Bij de nota GS zijn ook documenten gevoegd die intern zijn, via GS bekrachtigd worden of een toelichting zijn bij de stukken (de oplegnotitie van BarentsKrans). Deze worden niet meegestuurd naar PS. Het gaat om de volgende:

- Juridische bijlage
- Oplegnotitie BarentsKrans
- Nieuwe tekst bestuursovereenkomst ROM InWest BV
- Nieuwe tekst bestuursovereenkomst InWest Regio BV
- Wijzigingsovereenkomst ROM InWest BV
- Wijzigingsovereenkomst InWest Regio BV

Voor de laatste 4 documenten geldt dat ze nu nog niet ondertekend worden, maar ter kennisname aan GS worden voorgelegd. GS krijgt na behandeling van het voornemen tot deelneming in PS, een voorstel tot aangaan van de wijzigingsovereenkomsten tezamen met het voorstel tot het definitief aangaan van de deelneming. De overige aandeelhouders hebben de besluitvorming over de overeenkomsten dan ook doorlopen. Door dit laatste zijn er nog lichte wijzigingen mogelijk in de definitieve versies van de documenten die na de aandeelhoudersvergadering naar de notaris gaan.

- Zie de bijlagen voor de inhoud van alle documenten

Financieel

Deze nieuwe deelneming heeft geen financiële gevolgen voor de provincie. De provincie doet geen nieuwe kapitaalleg en hoeft ook niet op een andere manier extra financieel bij te dragen. De nieuwe deelneming in ROM InWest BV wordt geëffectueerd via een overname door de regionale aandeelhouders in InWest Regio BV van de aandelen die InWest Regio BV houdt in de ROM InWest. Zij doen dit met de helft van het kapitaal uit de bestaande deelneming in InWest Regio.

De regionale aandeelhouders blijven gezamenlijk in het bezit van 50,1% van de aandelen in ROM InWest, alleen worden deze naar rato van ingebracht kapitaal verdeeld over de regionale aandeelhouders. De provincie houdt daarmee straks 16,66% van de aandelen in ROM InWest. Dit komt neer op een totale kapitaalbijdrage van € 3.826.623,77.

De provincie had al via InWest Regio € 3.816.628,76 aan agio gestort in InWest BV en daarmee de aandelen volgestort. Dat verandert niet met deze transactie. In het PS-besluit is de nominale waarde van het aandelenbelang opgenomen om duidelijk te maken hoe groot het belang van de provincie zal zijn in ROM InWest. Er is geen aanvullende storting nodig vanuit de regionale aandeelhouders.

Er is dus geen aanvullende storting nodig vanuit de regionale aandeelhouders. Het is een notariële handeling met gesloten beurzen. Derhalve is er ook geen financiële bijlage bij de nota GS gevoegd.

Maatschappelijk doel ROM

De herstructurering van de InWest-groep heeft geen gevolgen voor de doelen en investeringsrichtlijnen van de ROM en de fondsen van de ROM (Transitiefonds en MKB-fonds). Daarmee verandert het maatschappelijk doel dat de provincie met de deelname aan de ROM in 2021 heeft beoogd ook niet.

Verdere procedure

- GS-vergadering 24 september 2024
- PS-commissie Bestuur 21 oktober 2024
- PS-vergadering 11 november 2024
- Gezamenlijk besluit aandeelhoudersvergadering ROM InWest 28 november 2024
- Bekrachtigingsbesluit in GS in december 2024

1 - 2

Woo niet van toepassing, reeds openbaar

Verseon 1529548 / 2315961

MEMO

AAN:	Aandeelhouders van InWest Regio en ROM InWest (ambtelijk)
VAN:	Bestuurszaken ROM InWest
DATUM:	11 september 2024
STATUS:	Ter informatie
OPSTELLER:	5.1.2e
BETREFT:	Wijziging deelneming ROM InWest

1. Samenvatting en voorstel

Vanwege de gekozen organisatiestructuur van ROM InWest en InWest Regio en de door hen in stand gehouden fondsen (MKB Fonds en Transitiefonds), hierna te noemen de ROM InWest Groep, is gebleken dat er niet sprake is van een financieel- economisch, organisatorische en bestuurlijke eenheid. Als gevolg daarvan kan geen fiscale eenheid voor de BTW worden gerealiseerd. Ten einde de problemen binnen de ROM InWest organisatie ten aanzien van de fiscale behandeling van BTW en de bestuurlijke- en administratieve belasting op te lossen moet de organisatiestructuur worden aangepast. Met de aandeelhouders is hier inmiddels uitvoerig over gesproken.

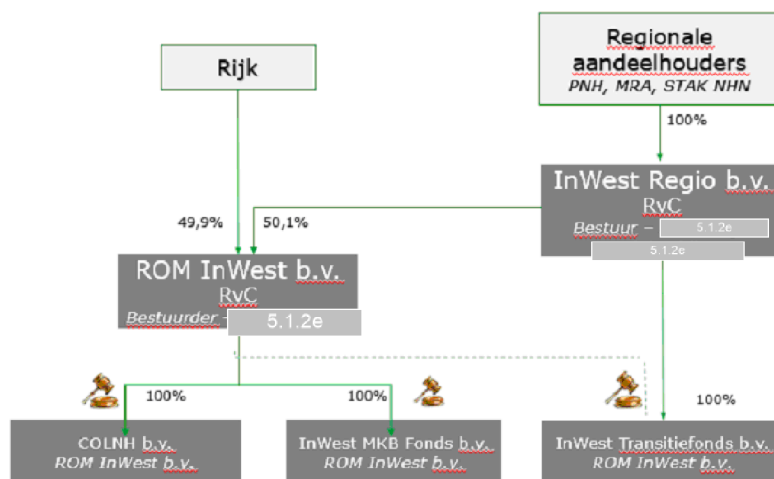
Ten tijde van de AVA op 28 mei 2024 hebben de aandeelhouders ingestemd om de wijziging van de deelneming ROM InWest middels een besluit buiten vergadering te laten plaatsvinden. De uitwerking van de benodigde documenten heeft plaatsgevonden. Op 18 juli jl. zijn de eerste conceptversies van deze stukken inhoudelijk besproken met EZK, de Provincie Noord-Holland en gemeente Amsterdam. Op 5 september 2024 heeft een ambtelijk overleg plaatsgevonden waarin de voorgestelde wijzigingen zijn besproken.

Volgens het voorstel zullen de door InWest Regio gehouden aandelen in het kapitaal van ROM inWest aan de aandeelhouders van InWest Regio (regionale aandeelhouders) worden overgedragen. De aanpassing vindt plaats binnen de bestaande uitgangspunten van de ROM InWest organisatie zoals die door de aandeelhouders bij oprichting zijn goedgekeurd. De voorgestelde aanpassing is vooral technisch van aard en heeft geen materiele wijzigingen tot gevolg en brengt geen verandering in financiële verplichtingen van de aandeelhouders ten aanzien van kapitaalbijdragen en het ter beschikking stellen van exploitatiemiddelen. Als onderdeel van de wijzigingen worden de Bestuursovereenkomsten voor ROM InWest en InWest Regio aangepast zodat de afspraken tussen de Regionale Aandeelhouders met betrekking tot ROM InWest van toepassing blijven op het moment dat de Regionale Aandeelhouders rechtstreeks deelnemen in het kapitaal van ROM InWest.

Ten behoeve van de besluitvorming binnen de Regionale Aandeelhouders en om ervoor te zorgen dat de ondertekening van relevante documenten efficiënt kan verlopen zal een integrale volmacht worden opgesteld ten behoeve van de notarissen van BarentsKrans om stukken te ondertekenen en notariële aktes te kunnen laten passeren.

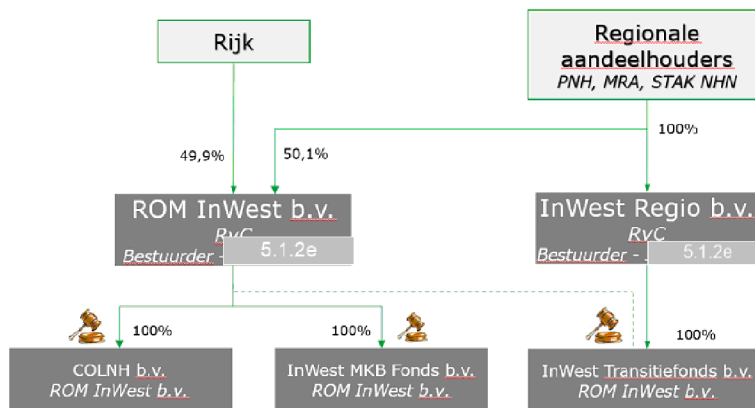
2. Uitgangspunten bij de wijziging en doorlopen proces

- a. Bij de oprichting van de ROM InWest groep hebben de aandeelhouders van de ROM InWest Groep de uitgangspunten en inhoudelijke doelstellingen van de opdracht van de ROM geformuleerd. Deze liggen respectievelijk vast in het Meerjaren Strategische Bedrijfsplan van de ROM InWest Groep en de Bestuursovereenkomsten van ROM InWest en InWest Regio.
- b. De ROM InWest Groep bestaat uit diverse BV's, waaronder ROM InWest en InWest Regio. Het aandeelhouderschap van InWest Regio wordt gevormd door regionale overheden, zijnde de Provincie Noord-Holland, 15 gemeenten uit de Provincie Noord-Holland en een STAK waarin 6 gemeenten uit de regio Noord-Holland-Noord zijn verenigd (tezamen: "**Regionale Aandeelhouders**"). Het aandeelhouderschap van ROM InWest wordt voor 50,1% gehouden door InWest Regio en voor de overige 49,9% door het Rijk. De Regionale Aandeelhouders houden 100% van de aandelen in InWest Regio. De Regionale Aandeelhouders houden hun belang in ROM InWest via InWest Regio. De bestaande vennootschappelijke structuur van de ROM InWest Groep is als volgt:



- c. In 2022 is duidelijk geworden dat er binnen de bestaande governance van de ROM geen fiscale eenheid voor de BTW kan worden gerealiseerd. Als gevolg hiervan is berekend dat de financiële impact op het Transitiefonds maximaal € 5,2 miljoen zal kunnen zijn over een periode van 15 jaar. De financiële impact op de dienstverlening en ondersteuning van InWest Regio zal circa € 124.500 bedragen.
- d. Een werkgroep bestaande uit medewerkers van het Ministerie van Economische Zaken en Koninkrijksrelaties (EZK), de Provincie Noord-Holland (PNH), Gemeente Amsterdam en ROM InWest heeft sinds 2023 gewerkt aan het vinden van een passende oplossing. Bij het vinden van een oplossing zijn de belangen van de ROM InWest Groep, de Regionale Aandeelhouders en EZK zorgvuldig gewogen. De voorgestelde oplossing bestaat uit een aanpassing van de manier waarop de Regionale Aandeelhouders zullen deelnemen in het kapitaal van ROM InWest. In de bestaande structuur houden de Regionale Aandeelhouders dit belang indirect via InWest Regio. Met de aanpassing zullen de Regionale Aandeelhouders rechtstreeks deelnemen in het kapitaal van ROM InWest.
- e. De aanpassing wordt gerealiseerd door de aandelen die InWest Regio houdt in het kapitaal van

ROM InWest over te dragen aan de Regionale Aandeelhouders. Na overdracht van de aandelen ziet de structuur van de ROM er als volgt uit:



- f. Na de aanpassing zal het bestuur van ROM InWest en InWest Regio bestaan uit 5.1.2e. Met deze aanpassing wordt de gewenste bestuurlijke vereenvoudiging binnen de ROM InWest Groep gerealiseerd. Als gevolg van de wijziging zullen de huidige bestuurders van InWest Regio aftreden.
- g. De voorgestelde aanpassing in de structuur van de ROM is fiscaal gedreven en is technisch van aard. Deze wijzigingen hebben geen inhoudelijk materieel effect op de aandeelhouderspositie van Regionale Aandeelhouders binnen het geheel van de ROM-ondernemingsstructuur, bijv. wat betreft bevoegdheden of (financiële) risico's. Er worden geen nieuwe elementen aan de bestaande structuur van de ROM toegevoegd. Met de aanpassing wijzigt er niets in het publieke belang waarvoor de Regionale Aandeelhouders bij oprichting van de ROM aandeelhouder zijn geworden. De activiteiten van de ROM blijven hetzelfde. De enige verandering die plaatsvindt is de manier waarop de Regionale Aandeelhouders deelnemen in het kapitaal van ROM InWest.
- h. Het voorstel tot aanpassing van de ROM InWest Groepsstructuur is uitgebreid besproken tussen de bestuurders van ROM InWest en InWest Regio. Daarnaast heeft op verschillende momenten afstemming plaatsgevonden met de RvC. Op 16 april 2024 heeft de RvC geconcludeerd dat het voorstel voor de overdracht van de door InWest Regio gehouden aandelen in het kapitaal van ROM InWest aan de Regionale Aandeelhouders niet stuit op inhoudelijke bezwaren en heeft de RvC ingestemd om het procesvoorstel aan de algemene vergadering voor te leggen waarbij de aandeelhouders wordt gevraagd in te stemmen met schriftelijke besluitvorming. Op 8 april 2024 heeft een technische sessie plaatsgevonden waarbij de ambtelijke laag van de aandeelhouders inhoudelijk is geïnformeerd. Op 18 juli jl. zijn de eerste conceptversies van deze stukken inhoudelijk besproken met EZK, de Provincie Noord-Holland en gemeente Amsterdam. Op 5 september 2024 heeft een ambtelijk overleg plaatsgevonden waarin de voorgestelde wijzigingen zijn besproken. In paragraaf 4 wordt beknopt ingegaan op de technische uitwerking.
- i. In 2025 zal de eerste evaluatie van ROM InWest plaatsvinden. De evaluatie zal de opmaat zijn voor de aandeelhouders van InWest Regio en ROM InWest om nadere afspraken te maken die

onderdeel zullen uitmaken van het hernieuwde meerjaren strategische bedrijfsplan van ROM InWest voor de periode 2026 en daarna.

3. Standpunt belastingdienst

- a. Het standpunt van de Belastingdienst ten aanzien van het kunnen realiseren van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting is als een belangrijke voorwaarde aangemerkt.
- b. Het definitieve standpunt van de Belastingdienst is nog niet beschikbaar. Op basis van fiscaal advies is het niet aannemelijk dat de Belastingdienst een aanvraag voor een fiscale eenheid voor de BTW zal afwijzen. Binnen een andere ROM met eenzelfde vennootschappelijke structuur als thans is voorgesteld voor de ROM InWest Groep heeft de Belastingdienst een fiscale eenheid voor de BTW toegekend. Bij een consistente toetsing van de uitgangspunten is het derhalve zeer aannemelijk dat het verzoek voor een fiscale eenheid voor de BTW zal worden toegekend.
- c. Een definitief besluit voor de wijziging van de structuur van de ROM In West Groep zal pas aan de aandeelhouders worden voorgelegd op het moment dat het standpunt van de Belastingdienst is ontvangen.

4. Technische uitwerking

In deze paragraaf wordt ten aanzien van een aantal onderwerpen een technische uiteenzetting gegeven.

a. Koopprijs

- i. De koopprijs voor de aandelen wordt bepaald door de boekwaarde van de aandelen. De totale waarde van de (indirecte) deelneming van de Regionale Aandeelhouders in ROM InWest bedraagt €10,2 miljoen (de "Koopprijs"). Voor de berekening van de Koopprijs wordt verwezen naar het overzicht in [Bijlage 1](#).
- ii. Ter betaling van de Koopprijs zal gebruik gemaakt worden van de agio reserve binnen InWest Regio. Via een terugbetaling van de agio reserve (in de vorm van uitkering) ten bedrage van de Koopprijs ("Uitkering"). De beschikbare agioreserve binnen InWest Regio is toereikend.
- iii. De Koopprijs wordt verrekend met de Uitkering. Aldus kan de overdracht van de aandelen plaatsvinden zonder dat daartoe aanvullende financiële middelen nodig zijn. Dividendbelasting is niet verschuldigd.

b. Overdracht van aandelen

- i. Het aandelen kapitaal van ROM InWest bestaat uit 6.000 aandelen van elk

€1,- nominaal. InWest Regio houdt 51,1% van de aandelen (3.060 stuks). Via InWest Regio houden de Regionale Aandeelhouders elk een percentage van de aandelen in ROM InWest (zie Bijlage 2).

ii. Om ervoor te zorgen dat de juiste percentages kunnen worden overgedragen moeten de aandelen in het kapitaal van ROM InWest gesplitst worden in aandelen van €0,01. Na splitsing van de aandelen bestaat het kapitaal van ROM InWest uit 6 miljoen (6.000.000) ten opzicht van 6.000 op dit moment. Door de splitsing van de aandelen is het vervolgens mogelijk om het aantal aandelen aan de Regionale Aandeelhouders over te dragen dat overeenkomst met het door hen (indirect) gehouden percentage. In Bijlage 3 is dit verder uitgewerkt.

iii. Na overdracht van de aandelen in het kapitaal van ROM InWest aan de Regionale Aandeelhouders is de verdeling van het kapitaal tussen de aandeelhouders gelijk aan de huidige situatie met het enige verschil dat de Regionale Aandeelhouders na overdracht (het percentage van) de aandelen houden die op dit moment door InWest Regio worden gehouden.

c. Aanpassing van statuten

i. De statuten van ROM InWest moeten worden aangepast. De wijzigingen hebben o.a. betrekking op:

1. Splitsing aandelenkapitaal in aandelen met een nominale waarde van €0,01. Reden voor de splitsing is om de percentages waarin de Regionale Aandeelhouders deelnemen in het kapitaal van InWest Regio toe te kunnen passen binnen het kapitaal van ROM InWest.
2. Verwijzingen naar InWest Regio worden verwijderd;
3. Zoals eerder aangekondigd zal worden opgenomen dat algemene vergaderingen elektronisch gehouden kunnen worden (via Teams of video conferencing).

ii. De statuten van InWest Regio moeten eveneens worden aangepast. De wijzigingen zien in ieder geval op het volgende:

1. De bestuurder van InWest Regio altijd dezelfde persoon zal zijn als de bestuurder van ROM InWest
2. Verwijzingen naar besluitvorming ten behoeve van ROM InWest en het MKB Fonds kunnen worden verwijderd;
3. Zoals eerder aangekondigd zal worden opgenomen dat algemene vergaderingen elektronisch gehouden kunnen worden (via Teams of video conferencing).

d. Aanpassing van Bestuursovereenkomsten

In het algemeen geldt dat wijzigingen van de Bestuursovereenkomst uitsluitend betrekking zullen hebben op onderwerpen die relevant zijn in het kader van de voorgestelde wijziging in de structuur van de ROM InWest Groep.

ROM InWest

- Als gevolg van de Gewijzigde Structuur treedt InWest Regio uit als partij bij de Overeenkomst ROM InWest. Diverse publieke aandeelhouders die reeds een belang houden in InWest Regio (de Decentrale Aandeelhouders) treden via de Wijzigingsovereenkomst ROM InWest toe tot de Overeenkomst ROM InWest. Hierdoor vervallen de verwijzingen naar “InWest Regio” als aandeelhouder van ROM InWest of partij bij de Overeenkomst ROM InWest en wordt in plaats daarvan verwezen naar de “Decentrale Aandeelhouders” of “Decentrale Aandeelhouder”. Indien de Decentrale Aandeelhouders en de Staat der Nederlanden (de Staat) worden aangeduid, dan wordt verwezen naar “Aandeelhouders” of “Aandeelhouder”.
- Doordat de Decentrale Aandeelhouders partij worden bij de Overeenkomst ROM InWest zijn er nieuwe artikelen toegevoegd aan de Overeenkomst ROM InWest. De inhoud van deze artikelen is ontleend aan de Overeenkomst InWest Regio, behalve artikel 7.3 zoals opgenomen in artikel VI van de Wijzigingsovereenkomst InWest Regio. Dit artikel beoogt de Staat te beschermen tegen verwatering van haar aandelenbelang, zodat de Staat telkens een belang van 49,9% van het geplaatste kapitaal in ROM InWest behoudt.
- In het kader van de Gewijzigde Structuur is het bij oprichting gedefinieerde beoogd ROM kapitaal waartoe de Decentrale Aandeelhouders zich verbonden hebben gesplitst, waarbij 30/130e deel wordt toegerekend aan ROM InWest ten behoeve van het InWest MKB-fonds B.V. (InWest MKB-fonds) en 100/130e deel wordt toegerekend aan InWest Regio ten behoeve van het InWest Transitiefonds B.V. (InWest Transitiefonds) (gelet op het beoogde fondskapitaal van € 100 miljoen bij het InWest Transitiefonds).

InWest Regio

- Door de Gewijzigde Structuur is InWest Regio niet langer indirect aandeelhouder van het InWest MKB-fonds. Alle verwijzingen naar het “InWest MKB-fonds” komen daardoor te vervallen. Waar de Overeenkomst InWest Regio verwijst naar “Fondsen” of “drie groepsmaatschappijen” wordt nu verwezen naar “het Fonds” of “een dochtermaatschappij”.
- In het kader van de Gewijzigde Structuur is het bij oprichting gedefinieerde beoogd ROM kapitaal waartoe de Aandeelhouders zich verbonden hebben gesplitst, waarbij 100/130e deel wordt toegerekend aan InWest Regio ten behoeve van het InWest Transitiefonds en 30/130e deel wordt toegerekend aan ROM InWest ten behoeve van het InWest MKB-fonds (gelet op het beoogde fondskapitaal van € 30 miljoen bij het InWest MKB-fonds).

5. Gevraagde besluiten

1. In te stemmen met het voorstel tot wijziging van de statuten van ROM InWest conform de concept akte van statutenwijziging;

2. In te stemmen met het voorstel tot overdracht van de aandelen in ROM InWest door InWest Regio aan de Regionale Aandeelhouders conform de conceptakte van overdracht van aandelen;
3. In te stemmen met het voorstel tot wijziging van de statuten van InWest Regio conform de concept akte van statutenwijziging;
4. In te stemmen met het voorstel tot wijziging van de Bestuurdersovereenkomst InWest Regio conform de concept wijzigingsovereenkomst;
5. In te stemmen met het voorstel tot wijziging van de Bestuurdersovereenkomst ROM InWest conform de concept wijzigingsovereenkomst;
6. Het afgeven van een volmacht aan de notarissen en medewerkers van BarentsKrans om al dat gene te doen om de benodigde besluiten te nemen en documenten te ondertekenen ten behoeve van de onder 1 tot en met 5 genoemde documenten. De daartoe bestemde volmacht zal door BarentsKrans worden opgesteld.

6. Bijlagen

BIJLAGE 1 – BEREKENING WAARDE VAN DE TOTALE DEELNEMING IN ROM INWEST

Indirecte belang ROM InWest						
Gemeente	nom wrd aandelen in		agio stortingen in		totaal deelname	
	ROM InWest		ROM InWest	verlies ROM InWest		
Uithoorn	€	174,93	€	66.790,99	€ -7.563,68	€ 59.402,24
Amstelveen	€	624,74	€	238.539,25	€ -27.013,14	€ 212.150,85
Haarlem	€	1.374,42	€	524.786,35	€ -59.428,91	€ 466.731,86
Landsmeer	€	59,97	€	22.899,77	€ -2.593,26	€ 20.366,48
Beverwijk	€	249,89	€	95.415,70	€ -10.805,26	€ 84.860,34
Ouder-Amstel	€	92,46	€	35.303,81	€ -3.997,94	€ 31.398,33
Edam-Volendam	€	224,90	€	85.874,13	€ -9.724,73	€ 76.374,30
Heemskerk	€	240,65	€	91.885,32	€ -10.405,46	€ 81.720,51
Velsen	€	449,81	€	171.748,26	€ -19.449,46	€ 152.748,61
Amsterdam	€	9.995,76	€	3.816.628,01	€ -432.210,22	€ 3.394.413,55
Provincie Noord-Holland	€	9.995,76	€	3.816.628,01	€ -432.210,22	€ 3.394.413,55
Purmerend	€	644,73	€	246.172,51	€ -27.877,56	€ 218.939,67
Zandvoort	€	132,44	€	50.570,32	€ -5.726,79	€ 44.975,98
Waterland	€	91,46	€	34.922,15	€ -3.954,72	€ 31.058,88
Zaanstad	€	1.249,47	€	477.078,50	€ -54.026,28	€ 424.301,69
Haarlemmermeer	€	1.249,47	€	477.078,50	€ -54.026,28	€ 424.301,69
STAK	€	3.209,14	€	1.225.328,42	€ -138.761,09	€ 1.089.776,47

BIJLAGE 2 – AANDELENVERHOUDING ROM INWEST NA AANPASSING VAN DE STRUCTUUR

verdeling ROM InWest na herstructurering							
aandeelhouder	percentage aandeel	aantal aandelen	nominale			deel	
			wrd aandelen	agio	overige reserve	deelname	
Uithoorn	0,29%	17.493	€ 174,93	€ 66.790,99	€ -7.563,68	€ 59.402,24	
Amstelveen	1,04%	62.474	€ 624,74	€ 238.539,25	€ -27.013,14	€ 212.150,85	
Haarlem	2,29%	137.442	€ 1.374,42	€ 524.786,35	€ -59.428,91	€ 466.731,87	
Landsmeer	0,10%	5.997	€ 59,97	€ 22.899,77	€ -2.593,26	€ 20.366,48	
Beverwijk	0,42%	24.989	€ 249,89	€ 95.415,70	€ -10.805,26	€ 84.860,33	
Ouder-Amstel	0,15%	9.246	€ 92,46	€ 35.303,81	€ -3.997,94	€ 31.398,32	
Eldam-Volendam	0,37%	22.490	€ 224,90	€ 85.874,13	€ -9.724,73	€ 76.374,30	
Heemskerk	0,40%	24.065	€ 240,65	€ 91.885,32	€ -10.405,46	€ 81.720,51	
Velsen	0,75%	44.981	€ 449,81	€ 171.748,26	€ -19.449,46	€ 152.748,61	
Amsterdam	16,66%	999.576	€ 9.995,76	€ 3.816.628,01	€ -432.210,22	€ 3.394.413,55	
Provincie Noord-Holland	16,66%	999.576	€ 9.995,76	€ 3.816.628,01	€ -432.210,22	€ 3.394.413,55	
Purmerend	1,07%	64.473	€ 644,73	€ 246.172,51	€ -27.877,56	€ 218.939,68	
Zandvoort	0,22%	13.244	€ 132,44	€ 50.570,32	€ -5.726,79	€ 44.975,98	
Waterland	0,15%	9.146	€ 91,46	€ 34.922,15	€ -3.954,72	€ 31.058,88	
Zaanstad	2,08%	124.947	€ 1.249,47	€ 477.078,50	€ -54.026,28	€ 424.301,69	
Haarlemmermeer	2,08%	124.947	€ 1.249,47	€ 477.078,50	€ -54.026,28	€ 424.301,69	
STAK	5,35%	320.914	€ 3.209,14	€ 1.225.328,42	€ -138.761,09	€ 1.089.776,47	
EZK	49,9%	2.994.000	€ 29.940,00	€ 30.330.060,00	€ -1.294.586,00	€ 29.065.414,00	
	100,00%	6.000.000	€ 60.000,00	€ 41.807.710,00	€ -2.594.361,00	€ 39.273.349,00	

Datum vergadering: 24 september 2024

Registratienummer: 1529548 / 2315955

Uw contactpersoon

5.1.2e 5.1.2e

BEL/DE

Portefeuille Economie
E.A.S. Rommel

Telefoonnummer +312351 5.1.2e

5.1.2e @noord-holland.nl

Portefeuillehouder J.C.J. Beemsterboer

Plaatsvervanger

12 bijlage(n)

- Toelichting nota GS
- Brief PS
- Voordracht PS
- Juridische bijlage
- **Memo wijziging
aandeelhoudersstructuur ROM
InWest**
- **Wijzigingsovereenkomst ROM
InWest BV**
- **Wijzigingsovereenkomst InWest
Regio BV**
- **Bestuursovereenkomst ROM
InWest BV doorlopende tekst**
- **Bestuursovereenkomst InWest
Regio BV doorlopende tekst**
- **Akte van statutenwijziging ROM
InWest BV**
- **Akte van statutenwijziging
InWest Regio BV**
- **Akte verkoop en levering
aandelen ROM InWest BV**

Nota GS

Onderwerp: Statenvoordracht herstructurering ROM InWest

9 september 2024

I | 3

Paragraaf 1

Het college besluit:

1. Kennis te nemen van het voorstel de structuur van de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) InWest te wijzigen om tot een fiscale eenheid van deze organisatie te komen.
2. Tot het voornemen een deelneming in ROM InWest B.V aan te gaan door middel van een verplaatsing van een deel van het

huidige aandelenpakket van de provincie in InWest Regio B.V.

3. Kennis te nemen van de twee wijzigingsovereenkomsten van de bestuursovereenkomsten voor ROM InWest B.V. en InWest Regio B.V.
4. De voordracht vast te stellen en aan Provinciale Staten te zenden zodat Provinciale Staten in staat worden gesteld wensen en bedenkingen op het voorgenomen besluit naar voren te brengen.

Paragraaf 2

Toelichting voor de openbare besluitenlijst:

Om de aansturing en fiscale positie van de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) InWest te verbeteren, wordt een structuurwijziging uitgevoerd. De aandeelhouders van InWest Regio BV, waaronder de provincie Noord-Holland, worden hierom gevraagd een deel van hun aandelen te verplaatsen naar InWest BV. De provincie gaat hiermee formeel een nieuwe deelneming aan, maar zonder extra kapitaalleg of extra financiële middelen. Provinciale Staten worden gevraagd om vooraf eventuele wensen en bedenkingen naar voren te brengen.

Paragraaf 3

Gevolgen:

Financiële gevolgen en risico's?	Nee
Formatieve gevolgen en risico's?	Nee
Juridische gevolgen en risico's?	Ja, zie de juridische bijlage
Worden bindende afspraken gemaakt met andere partijen?	Ja, de overeenkomst wordt opgenomen in het Overeenkomstenregister.
Gevolgen en risico's openbaar maken besluit?	Nee. Besluit komt op de openbare besluitenlijst, die een dag na de GS-vergadering om 11.00 uur gepubliceerd wordt.
Communicatieve gevolgen en risico's?	Nee
Inwonersparticipatie toegepast?	Nee
Europese gevolgen en risico's?	Nee

Statenvoordracht structuurwijziging ROM InWest	3 3
Gevolgen en risico's voor de rechtmatigheid?	Nee
Overige gevolgen en risico's?	Nee
Paragraaf 4 Ambtelijk afgestemd met:	
Directie Beleid:	Ja 5.1.2e
Directie B&U:	Niet van toepassing
Directie Concernzaken:	Ja 5.1.2e (CZ/FIN) 5.1.2e (CZ/JZ) 5.1.2e (CZ/COM)
Concerncontrol:	Ja, meegelezen en akkoord 5.1.2e (CZ/CC)
Kabinet/Staf AD:	Niet van toepassing
Paragraaf 5 Bestuurlijk afgestemd met:	
GS-staf/-staven	RO, Economie, Havens en Recreatie – 16 september 2024
Paragraaf 6 Verdere procedure:	
a. PS actief informeren	Ja, Zie bijgevoegde brief
b. Publiceren in het Provinciaal Blad?	Nee

1529548 / 2315955 Nota GS

1 - 7

Woo niet van toepassing, reeds openbaar

RZ/KW
versie 1

STATUTENWIJZIGING INWEST REGIO B.V.

Heden, [●] tweeduizend vierentwintig, verscheen voor mij, mr. [5.1.2e]
[5.1.2e], toegevoegd notaris, hierna te noemen: 'notaris', bevoegd om akten te
passeren in het protocol van mr. [5.1.2e], notaris te
's-Gravenhage:

[●]

De comparant verklaarde het volgende:

de aandeelhouders van de te Amsterdam gevestigde besloten vennootschap met
beperkte aansprakelijkheid: **InWest Regio B.V.** hebben op [●] tweeduizend
vierentwintig buiten vergadering besloten tot wijziging van de statuten als hierna
vermeld en tot machtiging van de comparant om deze statutenwijziging tot stand te
brengen.

Van een en ander blijkt uit een exemplaar van het aandeelhoudersbesluit buiten
vergadering, dat als BIJLAGE aan deze akte wordt gehecht.

De comparant verklaarde bij deze de statuten van de vennootschap als volgt te
wijzigen:

I. artikel 14.1 wordt gewijzigd en komt te luiden als volgt:

- 14.1 Het bestuur bestaat in beginsel uit een (1) persoon en dient dezelfde
persoon te zijn die bestuurder is bij ROM InWest BV. De algemene
vergadering kan om haar moverende redenen van dit beginsel
afwijken door een ander aantal bestuurders vast te stellen of door
andere personen dan de bestuurder van ROM InWest BV te
benoemen tot bestuurder. Alleen natuurlijke personen kunnen als
bestuurder worden benoemd. Een niet-voltallig bestuur behoudt zijn
bevoegdheden. In ontstane vacatures wordt zo spoedig mogelijk
voorzien.

II. Artikel 17.2 onderdeel f vervalt, onder verlettering van de daarop volgende
subleden van dit artikel.

SLOT

De comparant is mij, notaris, bekend.

Deze akte is verleden te 's-Gravenhage op de datum in het hoofd vermeld.

20220536

2

Na zakelijke opgave van de inhoud van deze akte aan de comparant heeft de comparant verklaard tijdig voor het verlijden van die inhoud te hebben kunnen kennisnemen, daarop een toelichting te hebben gekregen, te zijn geweest op de gevolgen die daaruit voor partijen voortvloeien en op volledige voorlezing van de akte geen prijs te stellen.

Tenslotte is deze akte, onmiddellijk na beperkte voorlezing, door de comparant en vervolgens door mij, notaris, ondertekend om

20220536

1

RZ/KW
versie 2

STATUTENWIJZIGING ROM INWEST B.V.

Heden, [●] tweeduizend vierentwintig, verscheen voor mij, mr. [5.1.2e]
[5.1.2e], toegevoegd notaris, hierna te noemen: 'notaris', bevoegd om akten te
passeren in het protocol van mr. [5.1.2e], notaris te
's-Gravenhage:

[●]

De comparant verklaarde het volgende:

de aandeelhouders van de te Amsterdam gevestigde besloten vennootschap met
beperkte aansprakelijkheid: **ROM InWest B.V.** hebben op [●] tweeduizend
vierentwintig buiten vergadering besloten tot wijziging van de statuten als hierna
vermeld en tot machtiging van de comparant om deze statutenwijziging tot stand te
brengen.

Van een en ander blijkt uit een exemplaar van het aandeelhoudersbesluit buiten
vergadering, dat als BIJLAGE aan deze akte wordt gehecht.

De comparant verklaarde bij deze:

I. artikel 4.1 van de statuten van de vennootschap zodanig te wijzigen, dat dit
artikellid voortaan luidt als volgt:

4.1 Het kapitaal van de vennootschap bestaat uit een of meer gewone
aandelen, elk aandeel met een nominale waarde van een cent
(EUR 0,01).

II. artikel 17.2 sub o. onderdeel (iii) van de statuten van de vennootschap wordt
gewijzigd en komt te luiden als volgt:

(iii) het vaststellen van de jaarrekening, behoudends indien de financiële
gegevens van de Fonds BV worden geconsolideerd op het niveau van
de Vennootschap;

III. in artikel 32.1 van de statuten van de vennootschap wordt de vereiste
meerderheid en quorum gewijzigd naar vijfenzeventig procent (75%), waardoor
dit artikellid komt te luiden als volgt:

32.1. Besluiten tot:
a. uitgifte van aandelen en het overdragen van de
uitgiftebevoegdheid als bedoeld in artikel 7.1;
b. het uitsluiten van het voorkeursrecht als bedoeld in artikel 7.4;

- c. verkrijging en vervreemding van aandelen in het kapitaal van de vennootschap als bedoeld in artikel 9.2;
- d. vermindering van het geplaatst kapitaal als bedoeld in artikel 9.4;
- e. het verlenen van goedkeuring voor de overdracht van aandelen als bedoeld in artikel 12.1;
- f. de benoeming van een bestuurder als bedoeld in artikel 14.3;
- g. de vaststelling van het bezoldigingsbeleid als bedoeld in artikel 14.8;
- h. de vaststelling van de bezoldiging als bedoeld in artikel 14.9;
- i. het verstrekken van algemene of concrete aanwijzingen als bedoeld in artikel 15.10;
- j. goedkeuring van een bestuursbesluit zoals bedoeld in artikel 17.2;
- k. het niet meer aan de goedkeuring van de algemene vergadering onderworpen zijn van bestuursbesluiten zoals bedoeld in artikel 17.3; het aan de goedkeuring van de algemene vergadering onderwerpen van bestuursbesluiten zoals bedoeld in artikel 17.4;
- m. de benoeming van een lid van de raad van commissarissen als bedoeld in artikel 19.2;
- n. de vaststelling van de bezoldiging als bedoeld in artikel 19.9;
- o. vaststelling van de jaarrekening als bedoeld in artikel 23.8;
- p. bestemming van de winst als bedoeld in artikel 25.1;
- q. vaststelling van (tussentijdse) uitkeringen als bedoeld in artikel 25.2;
- r. toelating van andere personen tot een algemene vergadering als bedoeld in artikel 30.8, en
- s. wijziging van de statuten, ontbinding, juridische fusie of juridische (af)splitsing zoals bedoeld in artikel 34,

worden genomen door de algemene vergadering met een meerderheid van ten minste vijfenzeventig procent (75%) van de uitgebrachte stemmen in een vergadering waarin vijfenzeventig procent (75%) van het gehele geplaatste kapitaal aanwezig of vertegenwoordigd is.

IV. artikel 36 en 37 zijn vervallen en worden uit de statuten verwijderd.

SLOTVERKLARING

Tenslotte verklaarde de comparant:

- a. ten tijde van deze statutenwijziging belooft het geplaatste kapitaal van de vennootschap zestigduizend euro (EUR 60.000,00), verdeeld in zestigduizend (60.000) aandelen, volgens de statuten elk nominaal groot één euro (EUR 1,00);

20220536

3

- b. elk geplaatst aandeel van nominaal groot één euro (EUR 1,00) wordt bij deze omgezet (gesplitst) in éénhonderd euro (EUR 100,00) aandelen, elk nominaal groot een cent (EUR 0,01);
- c. het geplaatste kapitaal van de vennootschap belooft per heden derhalve zestigduizend euro (EUR 60.000,00), verdeeld in zes miljoen euro (EUR 6.000.000,00) aandelen, elk nominaal groot een cent (EUR 0,01).

SLOT

De comparant is mij, notaris, bekend.

Deze akte is verleden te 's-Gravenhage op de datum in het hoofd vermeld.

Na zakelijke opgave van de inhoud van deze akte aan de comparant heeft de comparant verklaard tijdig voor het verlijden van die inhoud te hebben kunnen kennismaken, daarop een toelichting te hebben gekregen, te zijn geweest op de gevolgen die daaruit voor partijen voortvloeien en op volledige voorlezing van de akte geen prijs te stellen.

Tenslotte is deze akte, onmiddellijk na beperkte voorlezing, door de comparant en vervolgens door mij, notaris, ondertekend om

RZ/KW
versie 3

STATUTENWIJZIGING ROM INWEST B.V.

Heden, [●] tweeduizend vierentwintig, verscheen voor mij, mr. [5.1.2e]
[5.1.2e], toegevoegd notaris, hierna te noemen: 'notaris', bevoegd om akten te
passeren in het protocol van mr. [5.1.2e], notaris te
's-Gravenhage:

[●]

De comparant verklaarde het volgende:

de aandeelhouders van de te Amsterdam gevestigde besloten vennootschap met
beperkte aansprakelijkheid: **ROM InWest B.V.** hebben op [●] tweeduizend
vierentwintig buiten vergadering besloten tot wijziging van de statuten als hierna
vermeld en tot machtiging van de comparant om deze statutenwijziging tot stand te
brengen.

Van een en ander blijkt uit een exemplaar van het aandeelhoudersbesluit buiten
vergadering, dat als BIJLAGE aan deze akte wordt gehecht.

De comparant verklaarde bij deze:

I. artikel 4.1 van de statuten van de vennootschap zodanig te wijzigen, dat dit
artikellid voortaan luidt als volgt:

4.1 Het kapitaal van de vennootschap bestaat uit een of meer gewone
aandelen, elk aandeel met een nominale waarde van een cent
(EUR 0,01).

II. artikel 17.2 sub o. onderdeel (iii) van de statuten van de vennootschap wordt
gewijzigd en komt te luiden als volgt:

(iii) het vaststellen van de jaarrekening, behoudends indien de financiële
gegevens van de Fonds BV worden geconsolideerd op het niveau van
de Vennootschap;

III. in artikel 32.1 van de statuten van de vennootschap wordt de vereiste
meerderheid en quorum gewijzigd naar vijfenzeventig procent (75%), waardoor
dit artikellid komt te luiden als volgt:

32.1. Besluiten tot:

- a. uitgifte van aandelen en het overdragen van de
uitgiftebevoegdheid als bedoeld in artikel 7.1;
- b. het uitsluiten van het voorkeursrecht als bedoeld in artikel 7.4;

- c. verkrijging en vervreemding van aandelen in het kapitaal van de vennootschap als bedoeld in artikel 9.2;
- d. vermindering van het geplaatst kapitaal als bedoeld in artikel 9.4;
- e. het verlenen van goedkeuring voor de overdracht van aandelen als bedoeld in artikel 12.1;
- f. de benoeming van een bestuurder als bedoeld in artikel 14.3;
- g. de vaststelling van het bezoldigingsbeleid als bedoeld in artikel 14.8;
- h. de vaststelling van de bezoldiging als bedoeld in artikel 14.9;
- i. het verstrekken van algemene of concrete aanwijzingen als bedoeld in artikel 15.10;
- j. goedkeuring van een bestuursbesluit zoals bedoeld in artikel 17.2;
- k. het niet meer aan de goedkeuring van de algemene vergadering onderworpen zijn van bestuursbesluiten zoals bedoeld in artikel 17.3; het aan de goedkeuring van de algemene vergadering onderwerpen van bestuursbesluiten zoals bedoeld in artikel 17.4;
- m. de benoeming van een lid van de raad van commissarissen als bedoeld in artikel 19.2;
- n. de vaststelling van de bezoldiging als bedoeld in artikel 19.9;
- o. vaststelling van de jaarrekening als bedoeld in artikel 23.8;
- p. bestemming van de winst als bedoeld in artikel 25.1;
- q. vaststelling van (tussentijdse) uitkeringen als bedoeld in artikel 25.2;
- r. toelating van andere personen tot een algemene vergadering als bedoeld in artikel 30.8, en
- s. wijziging van de statuten, ontbinding, juridische fusie of juridische (af)splitsing zoals bedoeld in artikel 34,

worden genomen door de algemene vergadering met een meerderheid van ten minste vijftachtig procent (85%) van de uitgebrachte stemmen in een vergadering waarin vijfenzeventig procent (75%) van het gehele geplaatste kapitaal aanwezig of vertegenwoordigd is.

IV. artikel 36 en 37 zijn vervallen en worden uit de statuten verwijderd.

SLOTVERKLARING

Tenslotte verklaarde de comparant:

- a. ten tijde van deze statutenwijziging belooft het geplaatste kapitaal van de vennootschap zestigduizend euro (EUR 60.000,00), verdeeld in zestigduizend (60.000) aandelen, volgens de statuten elk nominaal groot één euro (EUR 1,00);

20220536

3

- b. elk geplaatst aandeel van nominaal groot één euro (EUR 1,00) wordt bij deze omgezet (gesplitst) in éénhonderd euro (EUR 100,00) aandelen, elk nominaal groot een cent (EUR 0,01);
- c. het geplaatste kapitaal van de vennootschap belooft per heden derhalve zestigduizend euro (EUR 60.000,00), verdeeld in zes miljoen euro (EUR 6.000.000,00) aandelen, elk nominaal groot een cent (EUR 0,01).

SLOT

De comparant is mij, notaris, bekend.

Deze akte is verleden te 's-Gravenhage op de datum in het hoofd vermeld.

Na zakelijke opgave van de inhoud van deze akte aan de comparant heeft de comparant verklaard tijdig voor het verlijden van die inhoud te hebben kunnen kennismaken, daarop een toelichting te hebben gekregen, te zijn geweest op de gevolgen die daaruit voor partijen voortvloeien en op volledige voorlezing van de akte geen prijs te stellen.

Tenslotte is deze akte, onmiddellijk na beperkte voorlezing, door de comparant en vervolgens door mij, notaris, ondertekend om

1 - 31

5.1.2i

1 - 32

5.1.2i

1 - 41

5.1.2i

1 - 40

5.1.2i

1 - 40

5.1.2i

To: [5.1.2e] [5.1.2e @nhn.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @nhn.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @nhn.nl];
 [5.1.2e] @ haarlem.nl [5.1.2e @ haarlem.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @ Haarlem.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e]
 ([5.1.2e]) [5.1.2e @ purmerend.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e] ([5.1.2e]) [5.1.2e @ Purmerend.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e]
 ([5.1.2e]) [5.1.2e @ purmerend.nl]; Treasury NH [5.1.2e @ noord-holland.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @ noord-holland.nl]; [5.1.2e]
 [5.1.2e] [5.1.2e @ noord-holland.nl]; [5.1.2e] @ amsterdam.nl [5.1.2e @ amsterdam.nl]; [5.1.2e]
 [5.1.2e] [5.1.2e @ Velsen.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @ Velsen.nl]; [5.1.2e] @ velsen.nl [5.1.2e @ velsen.nl];
 [5.1.2e] @ velsen.nl [5.1.2e @ velsen.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @ heemskerk.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @ edam-
 volendam.nl]; [5.1.2e] @ duoplus.nl [5.1.2e @ duoplus.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @ ouder-amstel.nl];
 [5.1.2e] @ ouder-amstel.nl [5.1.2e @ ouder-amstel.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @ beverwijk.nl]; [5.1.2e]
 [5.1.2e] [5.1.2e @ landsmeer.nl]; [5.1.2e] @ haarlem.nl [5.1.2e @ haarlem.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @ amstelveen.nl];
 [5.1.2e] @ amstelveen.nl [5.1.2e @ amstelveen.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @ uithoorn.nl]; [5.1.2e]
 [5.1.2e] [5.1.2e @ duoplus.nl]; [5.1.2e] [5.1.2e @ uithoorn.nl]

Cc: [5.1.2e] | Rom inWest [5.1.2e @ rominwest.nl]

From: [5.1.2e] | Rom inWest

Sent: Thur 6/30/2022 3:29:02 PM

Subject: Capital Call InWest Regio BV

Received: Thur 6/30/2022 3:29:24 PM

[ROM InWest toelichting Capital Calls.pdf](#)

[Concept brief Capital calls.pdf](#)

Hoi allemaal,

Zoals met velen van jullie persoonlijk besproken, hierbij een korte toelichting op ons Capital Call proces en de brief die jullie in oktober van dit jaar voor de eerste maal zullen ontvangen.

Mochten er vragen zijn of een collega neemt deze contacten over, dan hoor ik dat graag.

Met vriendelijke groet,



[5.1.2e]
 Controller
 +31 ([5.1.2e])
 [5.1.2e] @rominwest.nl
 ROM InWest | www.rominwest.nl
 Koepelplein 1 E
 2031 WL Haarlem

Datum: 30 juni 2022

Betreft: Toelichting proces Capital Calls InWest Regio B.V.

In deze memo volgt de praktische uitwerking van het Capital Call proces zoals deze is geformaliseerd tussen InWest Regio B.V. en haar aandeelhouders.

Het MKB Fonds en Transitiefonds stellen per kwartaal een berekening op van de toekomstige verstrekkingen vanuit het fonds. Op basis hiervan bepaald InWest Regio hoeveel liquiditeiten er benodigd zijn, om deze verstrekkingen te kunnen uitvoeren. Hierbij zal een reserve marge worden ingecalculeerd ter voorkoming van gebrek aan liquiditeit voor de fondsen.

Er volgt een **2-jaarlijks** verzoek vanuit InWest Regio BV aan haar aandeelhouders voor een deelstorting van de toegezegde inleg. Het verzoek zal jaarlijks in de maand **maart en oktober** plaatsvinden.

Een globale schatting van het **halfjaarlijkse Capital Call bedrag is 10%** van de totaal toegezegde inleg. Dit is sterk afhankelijk van de ontwikkelingen in de markt en kan in de praktijk afwijken.

In de bijlage is het voorbeeld van de brief voor de Capital Call opgenomen. Deze zal in oktober 2022 voor de eerste maal verzonden worden.



Aandeelhouders InWest Regio B.V.
t.a.v. Finance & Treasury
Per e-mail

Datum: [dd-mm-jjjj]

Betreft: Capital Call InWest Regio B.V.

Beste,

In overeenstemming met de gemaakte afspraken verzoeken wij u tot het doen van een agiostorting. De storting is bedoeld voor het MKB-fonds en Transitiefonds. Via deze storting kunnen de fondsen over voldoende liquiditeiten beschikken om het komende half jaar de verwachte verstrekkingen te kunnen uitvoeren.

De kapitaalstorting bedraagt €,-. Wij verzoeken u om dit bedrag binnen 2 weken over te maken op het rekeningnummer van InWest Regio B.V. (NL32RABO0373349084).

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

Controller ROM InWest

Overzicht van de aandelen en reserve verdeling aandeelhouders InWest Regio en belangen in ROM I

Aandelen van Regio in ROM InWest waarde aandelen	30,060 stuks € 30,060 euro	Agiostortingen in ROM InWest Storting AK in ROM InWest d verlies ROM InWest 2022 verlies ROM InWest 2023 waarde deelneming ROM In
		resultaat ROM InWest in 202 deel EZK deel regio

Verdeling van de belangen in InWest Regio			Indirecte belang ROM InW
Gemeente	Aandelen	%	nom wrd aandelen in ROM InWest
Uithoorn	700	0.58%	€ 174.93
Amstelveen	2,500	2.08%	€ 624.74
Haarlem	5,500	4.57%	€ 1,374.42
Landsmeer	240	0.20%	€ 59.97
Beverwijk	1,000	0.83%	€ 249.89
Ouder-Amstel	370	0.31%	€ 92.46
Edam-Volendam	900	0.75%	€ 224.90
Heemskerk	963	0.80%	€ 240.65
Velsen	1,800	1.50%	€ 449.81
Amsterdam	40,000	33.25%	€ 9,995.76
Provincie Noord-Holland	40,000	33.25%	€ 9,995.76
Purmerend	2,580	2.14%	€ 644.73
Zandvoort	530	0.44%	€ 132.44
Waterland	366	0.30%	€ 91.46
Zaanstad	5,000	4.16%	€ 1,249.47
Haarlemmermeer	5,000	4.16%	€ 1,249.47
STAK	12,842	10.68%	€ 3,209.14
		100.00%	
			€ 30,060.00

stappen

statutenwijziging ROM InWest naar aandeel 0,01euro
 levering aandelen ROM InWest vanuit regio aan aandeelhouders
 betaling van de aandelen is verrekening in het vermogen van regio (agio/verlies)

Journalpost in regio

verkoop aandelen in ROM InWest aan aandeelhouders regio

bank	€ 10,193,163	kan dit zonder feitelijke banktransactie?
@/deelneming ROM InWest	€ 10,193,163	

terugbetaling vermogen (agio) aan aandeelhouders regio

aandeelhouders (eigen v € 10,193,163

@/bank € 10,193,163 kan dit zonder feitelijke banktransactie?

nWest

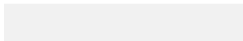
t door regio	€ 11,477,650
oor regio	€ 30,060
	€ -477,472

	€ -822,303
--	-------------------

West in jr Regio	€ 10,207,935
-------------------------	---------------------

3 jaarrekening	€ 1,641,323
49.90%	€ 819,020
50.10%	€ 822,303

regio stortingen in		totaal
ROM InWest	verlies ROM InWest	deelneming
€ 66,790.99	€ -7,563.68	€ 59,402.24
€ 238,539.25	€ -27,013.14	€ 212,150.85
€ 524,786.35	€ -59,428.91	€ 466,731.86
€ 22,899.77	€ -2,593.26	€ 20,366.48
€ 95,415.70	€ -10,805.26	€ 84,860.34
€ 35,303.81	€ -3,997.94	€ 31,398.33
€ 85,874.13	€ -9,724.73	€ 76,374.30
€ 91,885.32	€ -10,405.46	€ 81,720.51
€ 171,748.26	€ -19,449.46	€ 152,748.61
€ 3,816,628.01	€ -432,210.22	€ 3,394,413.55
€ 3,816,628.01	€ -432,210.22	€ 3,394,413.55
€ 246,172.51	€ -27,877.56	€ 218,939.67
€ 50,570.32	€ -5,726.79	€ 44,975.98
€ 34,922.15	€ -3,954.72	€ 31,058.88
€ 477,078.50	€ -54,026.28	€ 424,301.69
€ 477,078.50	€ -54,026.28	€ 424,301.69
€ 1,225,328.42	€ -138,761.09	€ 1,089,776.47
€ 11,477,650.00	€ -1,299,775.00	€ 10,207,935.00



verdeling ROM InWest na herstructurering

aandeelhouder	percentage aandeel	aantal aandelen	nominale wrđ	
			aandelen	agio
Uithoorn	0.29%	17,493	€ 174.93	€ 66,790.99
Amstelveen	1.04%	62,474	€ 624.74	€ 238,539.25
Haarlem	2.29%	137,442	€ 1,374.42	€ 524,786.35
Landsmeer	0.10%	5,997	€ 59.97	€ 22,899.77
Beverwijk	0.42%	24,989	€ 249.89	€ 95,415.70
Ouder-Amstel	0.15%	9,246	€ 92.46	€ 35,303.81
Edam-Volendam	0.37%	22,490	€ 224.90	€ 85,874.13
Heemskerk	0.40%	24,065	€ 240.65	€ 91,885.32
Velsen	0.75%	44,981	€ 449.81	€ 171,748.26
Amsterdam	16.66%	999,576	€ 9,995.76	€ 3,816,628.01
Provincie Noord-Holland	16.66%	999,576	€ 9,995.76	€ 3,816,628.01
Purmerend	1.07%	64,473	€ 644.73	€ 246,172.51
Zandvoort	0.22%	13,244	€ 132.44	€ 50,570.32
Waterland	0.15%	9,146	€ 91.46	€ 34,922.15
Zaanstad	2.08%	124,947	€ 1,249.47	€ 477,078.50
Haarlemmermeer	2.08%	124,947	€ 1,249.47	€ 477,078.50
STAK	5.35%	320,914	€ 3,209.14	€ 1,225,328.42
EZK	49.9%	2,994,000	€ 29,940.00	€ 30,330,060.00
	<u>100.00%</u>	<u>6,000,000</u>	<u>€ 60,000.00</u>	<u>€ 41,807,710.00</u>

vermogen ROM InWest jaarrekening 2023
verschil/controlle = 0

€ 60,000 € 41,807,710
€ - € -

overige reserve	deel deelneming
-----------------	-----------------

€ -7,563.68	€ 59,402.24
€ -27,013.14	€ 212,150.85
€ -59,428.91	€ 466,731.87
€ -2,593.26	€ 20,366.48
€ -10,805.26	€ 84,860.33
€ -3,997.94	€ 31,398.32
€ -9,724.73	€ 76,374.30
€ -10,405.46	€ 81,720.51
€ -19,449.46	€ 152,748.61
€ -432,210.22	€ 3,394,413.55
€ -432,210.22	€ 3,394,413.55
€ -27,877.56	€ 218,939.68
€ -5,726.79	€ 44,975.98
€ -3,954.72	€ 31,058.88
€ -54,026.28	€ 424,301.69
€ -54,026.28	€ 424,301.69
€ -138,761.09	€ 1,089,776.47
<u>€ -1,294,586.00</u>	<u>€ 29,065,414.00</u>
<u>€ -2,594,361.00</u>	<u>€ 39,273,349.00</u>

€ -2,594,361

€ -

MEMO

AAN:	EZK
VAN:	ROM InWest
DATUM:	18 september 2023
BETREFT:	Uitgewerkte oplossingen FE

1. Vragen EZK met betrekking tot administratieve oplossingen

Op 13 juli 2023 heeft overleg plaatsgevonden tussen EZK en ROM InWest. Tijdens dat gesprek is expliciet duidelijk geworden dat het probleem van de verschuldigde omzetbelasting over de interne dienstverlening wordt veroorzaakt door de bij de oprichting van ROM InWest gekozen vennootschappelijke en bestuurlijke samenstelling. Daarnaast is duidelijk geworden dat huidige structuur tot praktische problemen in de governance/ aansturing van de Rom leidt en als additionele reden voor de voorgestelde juridische fusie geldt.

Ten behoeve van het proces is de wenselijkheid en noodzaak besproken om na de zomervakantie met andere aandeelhouders (in ieder geval in eerste instantie de provincie en de gemeente Amsterdam) bijeen te komen. De ROM komt met een datumvoorstel, waar getracht wordt zoveel mogelijk fysiek aanwezig te zijn.

EZK heeft gevraagd de door ROM InWest verkende opties in een memo te verwerken en daarbij de voor- en nadelen duidelijk in kaart te brengen en daarbij rekening te houden met de volgende aspecten: financieel/ fiscaal/ organisatiestructuur / zeggenschap/ corporate governance.

In dit memo zal kort worden ingegaan op de oorzaak van het probleem van de fiscale eenheid. Vervolgens zal de financiële impact worden benoemd. Vervolgens zullen de verschillende oplossingen die door ROM InWest zijn verkend worden benoemd.

Naast de verschillende aspecten zoals door EZK gevraagd zal hierbij ook een overzicht worden gegeven van de overwegingen die bij de beoordeling relevant zijn geweest. Deze zijn: (i) Lost de oplossing het probleem op, (ii) Sluit het scenario aan bij de oorspronkelijke uitgangspunten van de aandeelhouders, (iii) Is het belang van de (lokale) aandeelhouders geborgd en (iv) Is de oplossing in het belang van de organisatie.

2. Oorzaak

ROM InWest groep heeft de wens om een fiscale eenheid omzetbelasting ("Fiscale Eenheid") te vormen. Per brief van 1 september 2022 heeft de inspecteur van de Belastingdienst ("Inspecteur") via een voorlopige zienswijze te kennen gegeven dat ROM InWest en InWest Regio geen Fiscale Eenheid kunnen vormen. De reden hiervoor is met name dat de rechtspersonen volgens de Inspecteur niet voldoen aan de vereisten van organisatorische en financiële verwevenheid waardoor een Fiscale Eenheid niet mogelijk is. Alvorens wij hieronder ingaan op de bestaande oplossingen zodat een Fiscale Eenheid kan worden gevormd, staan wij kort stil bij de eisen van de financiële, organisatorische en economische

verwevenheid en het standpunt van de Inspecteur¹.

3. Financiële impact

De totale financiële impact zal circa €5,3 miljoen bedragen over een periode van 15 jaar². Dit is op de volgende manier berekend:

(i) *Investeringsactiviteiten ten behoeve van het Transitiefonds*

Ten behoeve van het Transitiefonds wordt op jaarbasis 2% aan beheerskosten berekend over het doelvermogen van het Transitiefonds. Op jaarbasis bedragen de maximale beheerskosten €2 miljoen. De BTW impact hiervan bedraagt €357.107 per jaar. De maximale impact over een periode van 15 jaar bedraagt daarmee €5,2 miljoen.

Uitgangspunten maximale BTW impact transitiefonds:	
Maximaal doelvermogen transitiefonds	€ 100.000.000
Maximale kostenbelasting vermogen per jaar	2%
Maximale kostenbelasting per jaar	€ 2.000.000
BTW percentage	21%
Maximale kostenbelasting ex BTW	€ 1.652.892
BTW bedrag per jaar	€ 347.107
Maximale impact over 15 jaar	€ 5.206.610

(ii) *Dienstverlening aan InWest Regio*

Anders dan bedoeld bij oprichting van ROM InWest is sprake van jaarlijkse kosten voor instandhouding InWest Regio. Over een periode van 15 jaar bedragen deze kosten circa €124,5k aan BTW gebaseerd op totale kosten per jaar (inclusief BTW) van €107,2k per jaar. Deze kosten (op jaarbasis) zijn als volgt opgebouwd:

Inschatting uitgaven gerelateerd aan InWest Regio BV	
Accountantskosten jaarrekening	€ 18.150 extra consolidatie en statutaire jaarrekening en publicatie
Fiscalist VPB	€ 6.050 extra vpb aangifte
Notaris en advieskosten	€ 6.050 wijzigingen in bestuur of aandelen en advies
ICT middelen	€ 3.630 licenties voor systemen en administratie
Administratieve last interne verrekeningen en externe verantwoording	€ 14.520 10uur per maand, a EUR 100 p.u. ex btw
RVC	€ 37.000
Tijdsbesteding secretaris extra overleggen en verantwoordingen	€ 21.780 10uur per maand, a EUR 150 p.u. ex btw
Totale kosten per jaar incl BTW	€ 107.180

De totale kosten voor het instandhouden van en het bedienen van InWest Regio over een periode van 15 jaar bedraagt ca €1,6 miljoen (inclusief BTW).

¹ Memo NautaDutilh d.d. 24 maart 2023

² Presentatie Ambtelijk Overleg d.d. 21 april 2023, slide 6

4. Bestuurlijke complexiteit

Tijdens de bespreking op 13 juli 2023 is helder geworden dat de problematiek van de fiscale eenheid voor de BTW het gevolg is van de bij oprichting gekozen vennootschappelijke structuur en de daarmee samenhangende governance. Daarbij is ook besproken dat dit in de praktijk leidt tot een bestuurlijke complexiteit waar de organisatie in dagelijkse zin nadeel van ondervindt. Naast kwesties van dagelijkse aansturing komt dit o.a. tot uitdrukking in rolonduidelijkheid tussen bestuurders en aandachtspunten voor het toezicht op het bestuur.

5. Verschillende oplossingen

5.1 *Aanpassing van bestaande governance d.m.v. wijziging van de financiële en organisatorische verwevenheid*³.

Herstructurering van de governance waarbij in de huidige structuur de organisatorische en financiële verwevenheid wordt aangepast

De voordelen van deze opties zijn:

- de huidige structuur blijft grotendeels onveranderd. InWest Regio blijft meerderheidsaandeelhouder in ROM InWest;
- scheiding entiteiten. De scheiding tussen ROM InWest en InWest Regio blijft intact.

De nadelen zijn:

- gezamenlijkheid van besluitvorming wat betreft de benoeming van het bestuur en het strategische beleid die door het Rijk is bedongen moet worden prijsgegeven;
- complexe governance structuur blijft in stand als gevolg van afspraken in het kader van de nauwe samenwerking;

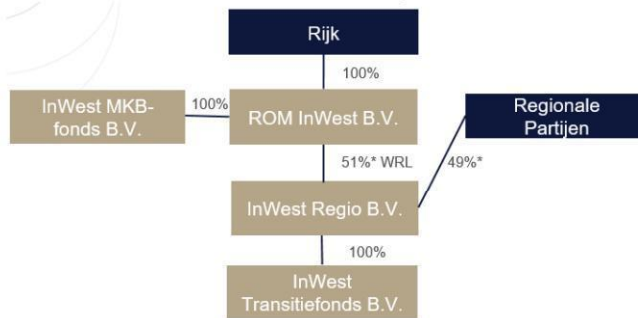
Bij deze oplossing is niet beoordeeld welke kosten ermee gemoeid zijn. Een belangrijke reden hiervoor is dat de kosten afhankelijk zullen zijn van de feitelijke situatie. In ieder geval is niet is uitgesloten dat een statutenwijziging nodig is. Daarnaast zullen nadere afspraken tussen de entiteiten worden uitgewerkt die bewerkelijk kunnen zijn. Op voorhand kan niet worden aangegeven of ROM InWest succesvol zal kunnen verklaren dat er sprake is van een organisatorische eenheid. De inspecteur zal derhalve van mening kunnen blijven dat er niet sprake zal zijn van een fiscale eenheid voor de BTW.

5.2 *ROM InWest wordt moedermaatschappij*

Een verdergaande oplossing zou kunnen zijn een herstructurering van de governance waarbij de zeggenschap binnen de groep komt te liggen bij ROM InWest in plaats van InWest Regio, waarbij de aandelen van ROM InWest in InWest Regio hetzij preferent van karakter zijn hetzij slechts recht geven op een beperkt deel van de winst. Het geheel winstloos maken van deze aandelen zal in de weg staan aan het kunnen vormen van een fiscale eenheid.

³ Memo NautaDutilh d.d. 24 maart 2023

Schematisch ziet deze structuur er als volgt uit:



De wijziging ten opzichte van de huidige situatie is gelegen in het feit dat het Rijk (via ROM InWest) bepalende zeggenschap kan uitoefenen in InWest Regio. Het Rijk behoudt de zeggenschap en winstrechten van het MKB Fonds. Teneinde te bereiken dat de winsten van het Transitiefonds de huidige situatie zoveel mogelijk benaderen en daarmee zoveel mogelijk worden uitgekeerd aan de Regionale Partijen, zullen de aandelen gehouden door ROM InWest in InWest Regio preferent zijn of slechts recht geven op een beperkt deel van de winst. Hierbij moeten de Regionale Partijen de formele zeggenschap in het Transitiefonds prijsgeven omdat nu sprake is van een minderheidsbelang.

De voordelen van deze optie zijn:

- in deze structuur blijft het duidelijke onderscheid tussen enerzijds het Rijk en het MKB Fonds en anderzijds de Regionale Partijen en het Transitiefonds;
- in deze structuur is het niet noodzakelijk dat het Rijk zeggenschap moet opgeven.

De nadelen van deze optie zijn:

- de governance structuur blijft complex dan wel wordt complexer in vergelijking met de structuur van nu;
- deze optie vereist meerdere handelingen zoals aanpassing statuten, overdracht van aandelen, uitgifte van aandelen die extra kosten als gevolg hebben;
- waar in de huidige structuur de Regionale Partijen via InWest Regio bepalende zeggenschap (m.u.v. de besluiten waarvoor 2/3e meerderheid voor is vereist) kunnen uitoefenen over ROM InWest, hebben de Regionale Partijen dit in de deze structuur niet. Ook moeten de Regionale Partijen de zeggenschap in het Transitiefonds prijsgeven;

Bij deze oplossing is het duidelijk dat meerdere aanpassingen van statuten en onderlinge documenten nodig zijn. De juridische kosten zullen naar verwachting vergelijkbaar zijn als bij een juridische fusie. Daarnaast blijft de bestuurlijke situatie binnen de ROM InWest groep complex. Naast de kosten voor het uitwerken van de onderlinge documenten zullen er ter structurele ondersteuning kosten gemaakt moeten worden in het kader van besturing. De hoogte van deze kosten is niet berekend. Aangenomen kan worden is dat deze vergelijkbaar zijn met de huidige kosten. Op voorhand kan niet worden aangegeven of ROM InWest succesvol zal kunnen verklaren dat er sprake is van een organisatorische eenheid. De inspecteur zal derhalve van mening kunnen blijven dat er niet sprake zal zijn van een fiscale eenheid voor de BTW. De financiële gevolgen het niet kunnen realiseren van een fiscale eenheid voor de BTW zullen derhalve onveranderd blijven bestaan.

5.3 Juridische fusie

We gaan ervan uit dat deze oplossing genoegzaam bekend is en zullen daar in dit memo niet verder op ingaan.

5.4 Administratieve oplossing

Zoals uiteengezet in het memo van 12 juli 2023 zal bij een administratieve oplossing gezocht worden naar een verdeling van voornamelijk personeel over de verschillende ROM InWest vennootschappen. Daarnaast zullen bepaalde personeels-gebonden regelingen dubbel afgesloten moeten worden.

Met administratieve oplossingen kunnen de effecten van het niet kunnen realiseren van een fiscale eenheid voor de BTW worden verminderd. De effecten zullen echter niet volledig worden opgeheven. Ten einde de effecten zo goed mogelijk te kunnen beperken zullen administratief maatregelen worden genomen waarmee ROM InWest kan aantonen dat personeel ten behoeve van een bepaalde vennootschap werkzaamheden heeft verricht. Dit zal indirect leiden tot hogere kosten omdat personeel meer tijd zal moeten besteden aan o.a. een urenadministratie. Daarnaast zal de accountant een dubbele controle op de uren moeten verrichten. De gevolgen van deze kosten zijn niet doorgerekend omdat deze zeer afhankelijk zijn van de feitelijke situatie.

6. Beoordelingskader

In het memo's van 1 en 26 juli 2023 is het toetsingskader toegelicht aan de hand waarvan de verschillende scenario's zijn beoordeeld. Ten behoeve van de administratieve oplossing zijn de mogelijkheden toen als volgt weergegeven:

	Lost de oplossing het probleem volledig op	Sluit oplossing aan bij oorspronkelijke uitgangspunten	In het belang van de aandeelhouders	Belang organisatie
Kosten Gezamenlijke Rekening	Nee/Ja = Neutraal	Nee/Ja = Neutraal	Nee	Nee
Verhangen personeel	Nee	Nee	Nee/Ja = neutraal	Nee
Bestuurlijke wijziging	Nee	Nee	Nee/Ja = neutraal	Nee
Andere aanpassingen in de governance structuur	Nee	Nee	Nee/Ja = neutraal	Nee
ROM InWest wordt moedervernootschap	Ja	Nee/Ja = neutraal*	Ja* Bezwaren worden in een aandeelhouders-	Ja

		In de uitwerking is de oplossing complex	overeenkomst geadresseerd.	
Juridische fusie	Ja	Ja	Ja* Bezwaren worden in een aandeelhouders-overeenkomst geadresseerd en uitgewerkt	Ja

To: [5.1.2e] | ROM InWest[[5.1.2e] @rominwest.nl]; [5.1.2e] | ROM InWest[[5.1.2e] @rominwest.nl]
Cc: [5.1.2e] [[5.1.2e] @noord-holland.nl]; [5.1.2e] [[5.1.2e] @noord-holland.nl]; [5.1.2e] | ROM InWest[[5.1.2e] @rominwest.nl]
From: [5.1.2e]
Sent: Tue 8/27/2024 11:57:20 AM
Subject: RE: Beantwoording Statenvragen CDA over ROM InWest
Received: Tue 8/27/2024 11:57:25 AM

Hoi [5.1.2e],

Wij hebben dit met Esther in haar staf besproken. De directe aanleiding voor de afspraak is het recente artikel in het FD over de ROM. Niet zozeer de specifieke melding in het artikel, maar Esther wil graag meer informatie over de afspraken en richtlijnen die er al dan niet zijn bij de ROM over zaken als belangenverstrengeling en integriteit. Het artikel is vorige week in de rondvraag van het college van GS kort besproken en daar heeft Esther afgesproken dit gesprek te plannen. Daarnaast kunnen inderdaad ook ontwikkelingen in Noord-Holland Noord besproken worden. Verder is het goed om kort nog even stil te staan bij de recente Statenvragen over de ROM en het onderzoek van de Randstedelijke Rekenkamer. Esther zal morgen verder toelichten. [5.1.2e] en ik zijn ook bij het gesprek aanwezig.

Zijn er nog zaken die jij wil bespreken?

Mocht je nog nadere toelichting willen of andere vragen hebben dan ben ik daarvoor beschikbaar uiteraard.

Groet,

[5.1.2e]

Provincie Noord-Holland – Duurzame Economie

[5.1.2e]

[5.1.2e]

[5.1.2e] @noord-holland.nl

Van: [5.1.2e] | ROM InWest < [5.1.2e] @rominwest.nl >

Verzonden: dinsdag 27 augustus 2024 12:35

Aan: [5.1.2e] < [5.1.2e] @noord-holland.nl >; [5.1.2e] | ROM InWest < [5.1.2e] @rominwest.nl >

CC: [5.1.2e] < [5.1.2e] @noord-holland.nl >; [5.1.2e] < [5.1.2e] @noord-holland.nl >; [5.1.2e] | ROM InWest < [5.1.2e] @rominwest.nl >

Onderwerp: RE: Beantwoording Statenvragen CDA over ROM InWest

Beste [5.1.2e],

Morgenochtend staat er een afspraak tussen Esther Rommel en mijzelf ingepland. Even voor de zekerheid, is de agenda voor dit overleg even bijpraten over de ontwikkelingen in Noord-Holland Noord of zijn er ook nog andere onderwerpen waarover Esther wil spreken.

Ik hoor graag.

Hartelijke groet,

[5.1.2e]

Van: [5.1.2e] < [5.1.2e] @noord-holland.nl >

Verzonden: vrijdag 23 augustus 2024 15:48

Aan: [5.1.2e] | ROM InWest < [5.1.2e] @rominwest.nl >; [5.1.2e] | ROM InWest < [5.1.2e] @rominwest.nl >

CC: [5.1.2e] < [5.1.2e] @noord-holland.nl >; [5.1.2e] < [5.1.2e] @noord-holland.nl >

Onderwerp: Beantwoording Statenvragen CDA over ROM InWest

Hoi [5.1.2e],

Gisteren zijn er statenvragen over de ROM ingediend door het CDA, zie de bijlage voor de inhoud. Voor de beantwoording hebben we informatie van de ROM nodig.

Willen jullie ons voorzien van inhoudelijke input voor de vragen 1 t/m 5?

Het zou mooi zijn als we dit eind volgende week kunnen ontvangen. Het college heeft namelijk een strakke planning om het binnen 30 dagen aan te leveren (vanwege voorbespreking in de staf en andere aanlevertijden).

Ik kan uiteraard meedenken met de wijze en omvang van formuleren. Zullen we maandag even contact hebben? Ik weet niet zeker of je dan weer werkt overigens.

[5.1.2e] [5.1.2e] | ROM InWest volgende week zijn er gesprekken met jou en Esther en [5.1.2e], waarschijnlijk komen deze vragen daar ook even aan bod. En mocht [5.1.2e] volgende week nog niet aanwezig zijn dan hoor ik graag met wie ik dan in zijn plaats contact kan hebben hierover.

Groet en goed weekend,

[5.1.2e]

Provincie Noord-Holland – Duurzame Economie

[5.1.2e]

[5.1.2e]

[5.1.2e] @noord-holland.nl

NL:

Dit e-mailbericht en zijn bijlagen bevatten vertrouwelijke informatie van ROM InWest B.V. (KvK: 84148527), InWest Regio B.V. (KvK: 84144823), InWest MKB-fonds B.V. (KvK 84149655), InWest Transitiefonds B.V. (KvK: 84149248), COLNH B.V. (KvK 86464396) en/of PDENH B.V. (KvK: 60390867) en zijn uitsluitend bestemd voor gebruik door de geadresseerde. Bent u niet de genoemde geadresseerde, laat dit ons dan direct weten en verwijder deze e-mail en de bijlagen direct uit uw systeem. Elk ongeoorloofd gebruik, verspreiding of kopiëren van dit bericht en/of bijlagen, geheel of gedeeltelijk, is strikt verboden.

ENG:

This e-mail message and its attachments contain confidential information of ROM InWest B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84148527), InWest Regio B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84144823), InWest MKB-fonds B.V. (Dutch Chamber of Commerce 84149655), InWest Transitiefonds B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84149248), COLNH B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 86464396) and/or PDENH B.V. (Dutch Chamber of Commerce 60390867) and is intended only for use by the addressee. If you are not the named addressee, please inform us immediately and delete this e-mail and the attachments immediately from your system. Any unauthorized use, dissemination or copying of this message and/or attachments in whole or in part is strictly prohibited.

To: 5.1.2e [5.1.2e@noord-holland.nl]
From: 5.1.2e | ROM InWest
Sent: Wed 10/18/2023 11:10:01 AM
Subject: RE: Capital Call InWest Regio BV oktober 2023, betaling binnen 4 weken
Received: Wed 10/18/2023 11:10:09 AM

Hi 5.1.2e,

Dank voor je snelle reactie en ik heb er ook alle vertrouwen in dat het gaat lukken *
 Met vriendelijke groet,



5.1.2e
 Controller
M: +31 (5.1.2e)
E: 5.1.2e @rominwest.nl
Afwezig: vrijdag
 ROM InWest | www.rominwest.nl | KvK 84148527
 Koepelplein 1E, 2031 WL Haarlem
[LinkedIn](#)

Van: 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>
Verzonden: woensdag 18 oktober 2023 12:14
Aan: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>
Onderwerp: RE: Capital Call InWest Regio BV oktober 2023, betaling binnen 4 weken

Goedemorgen 5.1.2e,

Ik heb begrepen dat het goed gaat komen. De vorige twee heeft 5.1.2e geregeld, maar die is nu op vakantie. Een collega neemt het nu van hem over. Zij gaf aan dat het goed ging komen.

Met vriendelijke groet,

Dhr. 5.1.2e

Adviseur Verbonden Partijen (Financiën)

Directie Concernzaken

M 5.1.2e

Houtplein 33 2012 DE Haarlem

www.noord-holland.nl

5.1.2e@noord-holland.nl



Van: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>

Verzonden: dinsdag 17 oktober 2023 09:47

Aan: 5.1.2e @nhn.nl; 5.1.2e <5.1.2e@nhn.nl>; 5.1.2e @haarlem.nl; 5.1.2e @haarlem.nl; 5.1.2e @purmerend.nl; 5.1.2e @Purmerend.nl; 5.1.2e @purmerend.nl; Treasury NH <5.1.2e@noord-holland.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>; 5.1.2e @amsterdam.nl; 5.1.2e @Velsen.nl; 5.1.2e @velsen.nl; 5.1.2e @velsen.nl; 5.1.2e @heemskerk.nl; 5.1.2e @heemskerk.nl; 5.1.2e @edam-volendam.nl; 5.1.2e @ouder-amstel.nl; 5.1.2e @ouder-amstel.nl; 5.1.2e @beverwijk.nl; 5.1.2e @landsmeer.nl; 5.1.2e @amstelveen.nl; 5.1.2e @amstelveen.nl; 5.1.2e @uithoorn.nl; 5.1.2e @duoplus.nl; 5.1.2e @uithoorn.nl; 5.1.2e @amsterdam.nl; 5.1.2e @amsterdam.nl; 5.1.2e @haarlem.nl; 5.1.2e @zaanstad.nl; 5.1.2e @waterland.nl; 5.1.2e @haarlemmermeer.nl; 5.1.2e @haarlemmermeer.nl; 5.1.2e @waterland.nl

CC: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>

Onderwerp: Capital Call InWest Regio BV oktober 2023, betaling binnen 4 weken

Goedemorgen,

In opvolging op onze Capital call van maart jl. verwijs ik u naar de bijlagen voor onze 2^e Capital Call van 2023.

Mocht de betaaltermijn niet kunnen worden gehaald of bij andere vragen neem dan gerust contact met mij op.

Met vriendelijke groet,



5.1.2e

Controller

M: +31 (5.1.2e

E: 5.1.2e @rominwest.nl

Afwezig: vrijdagROM InWest | www.rominwest.nl | KvK 84148527

Koepelplein 1E, 2031 WL Haarlem

[LinkedIn](#)

NL:

Dit e-mailbericht en zijn bijlagen bevatten vertrouwelijke informatie van ROM InWest B.V. (KvK: 84148527), InWest Regio B.V. (KvK: 84144823), InWest MKB-fonds B.V. (KvK 84149655), InWest Transitiefonds B.V. (KvK: 84149248) en/of COLNH B.V. (KvK 86464396) en zijn uitsluitend bestemd voor gebruik door de geadresseerde. Bent u niet de genoemde geadresseerde, laat dit ons dan direct weten en verwijder deze e-mail en de bijlagen direct uit uw systeem. Elk ongeoorloofd gebruik, verspreiding of kopiëren van dit bericht en/of bijlagen, geheel of gedeeltelijk, is strikt verboden.

ENG:

This e-mail message and its attachments contain confidential information of ROM InWest B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84148527), InWest Regio B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84144823), InWest MKB-fonds B.V. (Dutch Chamber of Commerce 84149655), InWest Transitiefonds B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84149248) and/or COLNH B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 86464396) and is intended only for use by the addressee. If you are not the named addressee, please inform us immediately and delete this e-mail and the attachments immediately from your system. Any unauthorized use, dissemination or copying of this message and/or attachments in whole or in part is strictly prohibited.

To: [redacted] | ROM InWest[[redacted] @rominwest.nl]
Cc: [redacted] | ROM InWest[[redacted] @rominwest.nl]; [redacted] [redacted] @noord-holland.nl]; [redacted] | ROM InWest[[redacted] @rominwest.nl]
From: [redacted]
Sent: Thur 8/15/2024 2:17:58 PM
Subject: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest
Received: Thur 8/15/2024 2:17:00 PM

Hoi [redacted],

Mijn vorige mail kan als niet verzonden worden beschouwd. Ik heb inmiddels begrepen dat jullie de andere aandeelhouders ook hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

Dhr. [redacted]

Adviseur Verbonden Partijen (Financiën)
 Directie Concernzaken

M [redacted]
 Houtplein 33 2012 DE Haarlem

www.noord-holland.nl
 [redacted]@noord-holland.nl

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: [redacted]
Verzonden: donderdag 15 augustus 2024 14:32
Aan: [redacted] | ROM InWest' <[redacted]@rominwest.nl>
CC: [redacted] | ROM InWest' <[redacted]@rominwest.nl>; [redacted] <[redacted]@noord-holland.nl>; [redacted] | ROM InWest' <[redacted]@rominwest.nl>
Onderwerp: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Dag [redacted],

Goede vakantie gehad? Nog even een nabrander. Informeren jullie de overige aandeelhouders ook? Zij zullen dit bericht in het FD ook gezien hebben.

Met vriendelijke groet,

Dhr. [redacted]

Adviseur Verbonden Partijen (Financiën)
 Directie Concernzaken

M [redacted]
 Houtplein 33 2012 DE Haarlem

www.noord-holland.nl
 [redacted]@noord-holland.nl

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: [redacted]
Verzonden: donderdag 15 augustus 2024 09:53
Aan: [redacted] | ROM InWest <[redacted]@rominwest.nl>; [redacted] <[redacted]@noord-holland.nl>
CC: [redacted] | ROM InWest <[redacted]@rominwest.nl>; [redacted] | ROM InWest <[redacted]@rominwest.nl>
Onderwerp: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Goedemorgen [redacted],

Dank je wel voor het doorsturen. Ik snap dat jullie nog niet inhoudelijk kunnen reageren. Wij bespreken dit maandag met Esther. Mocht zij vragen hebben dan horen jullie van ons. Ook wanneer er naar aanleiding van het artikel statenvragen worden gesteld. Die mogelijkheid is immers altijd.

Met vriendelijke groet,

Dhr. 5.1.2e

Adviseur Verbonden Partijen (Financiën)
Directie Concernzaken

M 5.1.2e
Houtplein 33 2012 DE Haarlem

www.noord-holland.nl
5.1.2e@noord-holland.nl

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>

Verzonden: woensdag 14 augustus 2024 20:47

Aan: 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>

CC: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>; 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>

Onderwerp: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Beste 5.1.2e,

Inmiddels is het Financieel Dagblad vanmiddag tot publicatie overgegaan. Bijgesloten vind je het artikel.

Het Financieel Dagblad meldt vanmiddag dat ROM InWest tijdens een juridische procedure over een arbeidsconflict door een werknemer is beschuldigd van belangenverstrengeling bij het verstrekken van opdrachten. Het is immers in het belang van eenieder die betrokken is bij ROM InWest, of met ons samenwerkt, dat zij alle vertrouwen in onze organisatie moeten kunnen hebben. De beoordeling van melding en klacht door werknemer vindt op dit moment extern plaats. Vanzelfsprekend zullen wij jullie informeren als er meer bekend is, maar tot die tijd kunnen we hier inhoudelijk niets over toelichten.

Wij vertrouwen erop je hiermee voor nu voldoende geïnformeerd te hebben, anders vernemen wij dat graag via de bestuurssecretaris van ROM InWest (5.1.2e@rominwest.nl).

Met groet,

5.1.2e

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>

Verzonden: dinsdag 13 augustus 2024 09:16

Aan: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>

CC: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>

Onderwerp: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Beste 5.1.2e,

Dank dat je ons op de hoogte houdt. Dan wachten wij het ook af. Ik heb gister de bestuursadviseur van Esther in ieder geval op de hoogte gebracht. Voor zover ik weet zijn wij in ieder geval niet benaderd door het FD. Mocht dat wel gebeuren dan laat ik het aan je weten.

Met vriendelijke groet,

Dhr. 5.1.2e

Adviseur Verbonden Partijen (Financiën)
Directie Concernzaken

M 5.1.2e
Houtplein 33 2012 DE Haarlem

www.noord-holland.nl
5.1.2e@noord-holland.nl

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>

Verzonden: maandag 12 augustus 2024 20:37

Aan: 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>; 5.1.2e 550104@noord-holland.nl>

CC: [redacted] | ROM InWest <[redacted]@rominwest.nl>

Onderwerp: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Beste [redacted] en [redacted],

In aanvulling op onderstaande email wil ik jullie informeren dat het FD ons heeft geïnformeerd morgen nog niet tot publicatie over te gaan omdat zij de beklagde in de aantijgingen nog niet hebben gesproken.

Wordt vervolgd

Met groet,

[redacted]

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: [redacted] | ROM InWest

Verzonden: maandag 12 augustus 2024 17:07

Aan: [redacted] <[redacted]@noord-holland.nl>; [redacted] <[redacted]@noord-holland.nl>

CC: [redacted] | ROM InWest <[redacted]@rominwest.nl>

Onderwerp: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Beste [redacted] en [redacted],

>

> Eerder zijn jullie al door ons, dan wel via het bestuur InWest Regio geïnformeerd over de ontstane situatie met een medewerker welke ROM InWest recent heeft geschorst en die meldingen omtrent belangenverstrengelingen en ongewenste gedragingen inzake een MT lid heeft gedaan. Vandaag vond er een kortgeding tegen ROM InWest plaats die is aangespannen door eerder benoemde medewerker die recent is geschorst. Dit betreft een maatregel in de arbeidsrechtelijke sfeer. De rechtbank zal zich hierover op 26 augustus uitspreken.

>

> Bij dit kortgeding was ook het FD aanwezig en heeft ons vanmiddag laten weten hierover morgen te gaan publiceren en heeft ROM InWest om een reactie gevraagd op de aantijgingen die vanochtend door medewerker zijn geuit.

>

> Onderstaand vind je onze reactie die zojuist hierover aan het FD is gestuurd:

>

> Wij betreuren deze kwestie en herkennen ons absoluut niet in het beeld dat vanochtend tijdens het kort geding over ROM InWest is geschetst. Gezien de bescherming van privacy en het feit dat het proces nog niet is afgerond, kunnen en willen wij op dit moment niet inhoudelijk op de zaak ingaan .

>

> Ik vertrouw erop je hiermee voor nu voldoende geïnformeerd te hebben, anders verneem ik dat graag.

>

> Met groet,

> [redacted]

> (CEO ROM InWest)

> Verstuurd vanaf mijn iPad

NL:

Dit e-mailbericht en zijn bijlagen bevatten vertrouwelijke informatie van ROM InWest B.V. (KvK: 84148527), InWest Regio B.V. (KvK: 84144823), InWest MKB-fonds B.V. (KvK 84149655), InWest Transitiefonds B.V. (KvK: 84149248), COLNH B.V. (KvK 86464396) en/of PDENH B.V. (KvK: 60390867) en zijn uitsluitend bestemd voor gebruik door de geadresseerde. Bent u niet de genoemde geadresseerde, laat dit ons dan direct weten en verwijder deze e-mail en de bijlagen direct uit uw systeem. Elk ongeoorloofd gebruik, verspreiding of kopiëren van dit bericht en/of bijlagen, geheel of gedeeltelijk, is strikt verboden.

ENG:

This e-mail message and its attachments contain confidential information of ROM InWest B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84148527), InWest Regio B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84144823), InWest MKB-fonds B.V. (Dutch Chamber of Commerce 84149655), InWest Transitiefonds B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84149248), COLNH B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 86464396) and/or PDENH B.V. (Dutch Chamber of Commerce 60390867) and is intended only for use by the addressee. If you are not the named addressee, please inform us immediately and delete this e-mail and the attachments immediately from your system. Any unauthorized use, dissemination or copying of this message and/or attachments in whole or in part is strictly prohibited.

To: 5.1.2e [5.1.2e@noord-holland.nl]; 5.1.2e | 5.1.2e @noord-holland.nl
Cc: 5.1.2e | ROM InWest[5.1.2e@rominwest.nl]; 5.1.2e | ROM InWest[5.1.2e@rominwest.nl]
From: 5.1.2e | ROM InWest
Sent: Thur 8/15/2024 4:52:28 PM
Subject: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest
Received: Thur 8/15/2024 4:52:35 PM

5.1.2e ,

Mochten er vragen zijn, dan graag deze richten aan het bestuurssecretariaat van ROM InWest. Wij verzamelen eventuele vragen centraal. Dit om te waarborgen dat alle aandeelhouders gelijktijdig dezelfde informatie ontvangt.

Hgr,

5.1.2e

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>
Verzonden: donderdag 15 augustus 2024 09:53
Aan: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>
CC: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>; 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>
Onderwerp: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Goedemorgen 5.1.2e ,

Dank je wel voor het doorsturen. Ik snap dat jullie nog niet inhoudelijk kunnen reageren.

Wij bespreken dit maandag met Esther. Mocht zij vragen hebben dan horen jullie van ons. Ook wanneer er naar aanleiding van het artikel statenvragen worden gesteld. Die mogelijkheid is immers altijd.

Met vriendelijke groet,

Dhr. 5.1.2e

Adviseur Verbonden Partijen (Financiën)
 Directie Concernzaken

M 5.1.2e

Houtplein 33 2012 DE Haarlem

www.noord-holland.nl

5.1.2e@noord-holland.nl

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>
Verzonden: woensdag 14 augustus 2024 20:47
Aan: 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>; 5.1.2e <5.1.2e@noord-holland.nl>
CC: 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>; 5.1.2e | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>
Onderwerp: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Beste 5.1.2e ,

Inmiddels is het Financieel Dagblad vanmiddag tot publicatie overgegaan. Bijgesloten vind je het artikel.

Het Financieel Dagblad meldt vanmiddag dat ROM InWest tijdens een juridische procedure over een arbeidsconflict door een werknemer is beschuldigd van belangenverstremgeling bij het verstrekken van opdrachten. Het is immers in het belang van eenieder die betrokken is bij ROM InWest, of met ons samenwerkt, dat zij alle vertrouwen in onze organisatie moeten kunnen hebben. De beoordeling van melding en klacht door werknemer vindt op dit moment extern plaats. Vanzelfsprekend zullen wij jullie informeren als er meer bekend is, maar tot die tijd kunnen we hier inhoudelijk niets over toelichten.

Wij vertrouwen erop je hiermee voor nu voldoende geïnformeerd te hebben, anders vernemen wij dat graag via de bestuurssecretaris van ROM InWest (5.1.2e@rominwest.nl).

Met groet,

5.1.2e

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: [5.1.2e](mailto:5.1.2e@noord-holland.nl) <5.1.2e@noord-holland.nl>

Verzonden: dinsdag 13 augustus 2024 09:16

Aan: [5.1.2e](mailto:5.1.2e@rominwest.nl) | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>; [5.1.2e](mailto:5.1.2e@noord-holland.nl) <5.1.2e@noord-holland.nl>

CC: [5.1.2e](mailto:5.1.2e@rominwest.nl) | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>

Onderwerp: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Beste 5.1.2e,

Dank dat je ons op de hoogte houdt. Dan wachten wij het ook af. Ik heb gister de bestuursadviseur van Esther in ieder geval op de hoogte gebracht. Voor zover ik weet zijn wij in ieder geval niet benaderd door het FD. Mocht dat wel gebeuren dan laat ik het aan je weten.

Met vriendelijke groet,

Dhr. 5.1.2e

Adviseur Verbonden Partijen (Financiën)

Directie Concernzaken

M 5.1.2e

Houtplein 33 2012 DE Haarlem

www.noord-holland.nl

5.1.2e@noord-holland.nl

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: [5.1.2e](mailto:5.1.2e@rominwest.nl) | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>

Verzonden: maandag 12 augustus 2024 20:37

Aan: [5.1.2e](mailto:5.1.2e@noord-holland.nl) <5.1.2e@noord-holland.nl>; [5.1.2e](mailto:5.1.2e@noord-holland.nl) <5.1.2e@noord-holland.nl>

CC: [5.1.2e](mailto:5.1.2e@rominwest.nl) | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>

Onderwerp: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Beste 5.1.2e en 5.1.2e,

In aanvulling op onderstaande email wil ik jullie informeren dat het FD ons heeft geïnformeerd morgen nog niet tot publicatie over te gaan omdat zij de beklagde in de aantijgingen nog niet hebben gesproken.

Wordt vervolgd

Met groet,

5.1.2e

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: [5.1.2e](mailto:5.1.2e@rominwest.nl) | ROM InWest

Verzonden: maandag 12 augustus 2024 17:07

Aan: [5.1.2e](mailto:5.1.2e@noord-holland.nl) <5.1.2e@noord-holland.nl>; [5.1.2e](mailto:5.1.2e@noord-holland.nl) <5.1.2e@noord-holland.nl>

CC: [5.1.2e](mailto:5.1.2e@rominwest.nl) | ROM InWest <5.1.2e@rominwest.nl>

Onderwerp: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Beste 5.1.2e en 5.1.2e,

>

> Eerder zijn jullie al door ons, dan wel via het bestuur InWest Regio geïnformeerd over de ontstane situatie met een medewerker welke ROM InWest recent heeft geschorst en die meldingen omtrent belangenverstrengelingen en ongewenste gedragingen inzake een

MT lid heeft gedaan. Vandaag vond er een kortgeding tegen ROM InWest plaats die is aangespannen door eerder benoemde medewerker die recent is geschorst. Dit betreft een maatregel in de arbeidsrechtelijke sfeer. De rechtbank zal zich hierover op 26 augustus uitspreken.

>

> Bij dit kortgeding was ook het FD aanwezig en heeft ons vanmiddag laten weten hierover morgen te gaan publiceren en heeft ROM InWest om een reactie gevraagd op de aantijgingen die vanochtend door medewerker zijn geuit.

>

> Onderstaand vind je onze reactie die zojuist hierover aan het FD is gestuurd:

>

> "Wij betreuren deze kwestie en herkennen ons absoluut niet in het beeld dat vanochtend tijdens het kort geding over ROM InWest is geschetst. Gezien de bescherming van privacy en het feit dat het proces nog niet is afgerond, kunnen en willen wij op dit moment niet inhoudelijk op de zaak ingaan".

>

> Ik vertrouw erop je hiermee voor nu voldoende geïnformeerd te hebben, anders verneem ik dat graag.

>

> Met groet,

> 5.1.2e

> (CEO ROM InWest)

> Verstuurd vanaf mijn iPad

NL:

Dit e-mailbericht en zijn bijlagen bevatten vertrouwelijke informatie van ROM InWest B.V. (KvK: 84148527), InWest Regio B.V. (KvK: 84144823), InWest MKB-fonds B.V. (KvK 84149655), InWest Transitiefonds B.V. (KvK: 84149248), COLNH B.V. (KvK 86464396) en/of PDENH B.V. (KvK: 60390867) en zijn uitsluitend bestemd voor gebruik door de geadresseerde. Bent u niet de genoemde geadresseerde, laat dit ons dan direct weten en verwijder deze e-mail en de bijlagen direct uit uw systeem. Elk ongeoorloofd gebruik, verspreiding of kopiëren van dit bericht en/of bijlagen, geheel of gedeeltelijk, is strikt verboden.

ENG:

This e-mail message and its attachments contain confidential information of ROM InWest B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84148527), InWest Regio B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84144823), InWest MKB-fonds B.V. (Dutch Chamber of Commerce 84149655), InWest Transitiefonds B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 84149248), COLNH B.V. (Dutch Chamber of Commerce: 86464396) and/or PDENH B.V. (Dutch Chamber of Commerce 60390867) and is intended only for use by the addressee. If you are not the named addressee, please inform us immediately and delete this e-mail and the attachments immediately from your system. Any unauthorized use, dissemination or copying of this message and/or attachments in whole or in part is strictly prohibited.

To: 5.1.2e | ROM InWest[5.1.2e @rominwest.nl]
Cc: 5.1.2e | ROM InWest[5.1.2e @rominwest.nl]; 5.1.2e [5.1.2e @noord-holland.nl]
From: 5.1.2e
Sent: Thur 8/22/2024 11:26:01 AM
Subject: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest
Received: Thur 8/22/2024 11:25:00 AM

Goedenavond 5.1.2e,

Zoals net besproken willen wij graag wat meer weten over de interne processen aangaande de ROM, dit in het kader van de nu spelende zaak. Ik denk dat ons gesprek in december 2023 over weerbaarheid al een goede voorzet voor was.

Na het terugzoeken in onze aantekeningen heb ik het volgende kunnen vinden:

- Wet Fivo en de verplichtingen die daaruit volgen
- Poortwachtersfunctie van de ROM richting bedrijven die opzoek zijn naar financiering
- 3 layers of defense, maar (nog) geen interne audit, wel is er een controler die op zijn beurt weer wordt gecontroleerd door de accountant
- 4 ogen principe, roulerend om te voorkomen dat steeds dezelfde personen elkaar controleren
- Toets Investeringscommissie
- RvC als toezichthouder
- Corporate governance code

Hebben jullie hier nog aanvullingen op?

We hebben overigens net statenvragen gekregen over de ROM. Daarover komen 5.1.2e en ik nog bij je in de lucht.

Valt buiten Woo-verzoek

Met vriendelijke groet,

Dhr. 5.1.2e

Adviseur Verbonden Partijen (Financiën)
 Directie Concernzaken

M 5.1.2e
 Houtplein 33 2012 DE Haarlem

www.noord-holland.nl
 5.1.2e@noord-holland.nl

-----Oorspronkelijk bericht-----

Van: 5.1.2e

Verzonden: donderdag 15 augustus 2024 09:53

Aan: 5.1.2e | ROM InWest < 5.1.2e @rominwest.nl>; 5.1.2e < 5.1.2e @noord-holland.nl>

CC: 5.1.2e | ROM InWest < 5.1.2e @rominwest.nl>; 5.1.2e | ROM InWest < 5.1.2e @rominwest.nl>

Onderwerp: RE: FD publicatie 13 augustus - ROM InWest

Goedemorgen 5.1.2e,

Dank je wel voor het doorsturen. Ik snap dat jullie nog niet inhoudelijk kunnen reageren.

Wij bespreken dit maandag met Esther. Mocht zij vragen hebben dan horen jullie van ons. Ook wanneer er naar aanleiding van het artikel statenvragen worden gesteld. Die mogelijkheid is immers altijd.

Met vriendelijke groet,

Dhr. 5.1.2e

JURIDISCHE FUSIE ROM INWEST EN INWEST REGIO

AMBTELIJK OVERLEG 21 APRIL 2023



INHOUD

Probleemstelling

- Achtergrond en Impact
- Juridische fusie
- Alternatieven

Bijlagen - Dashboards

- Voor- en nadelen
- Vergelijking aandeelhoudersrechten
- Aandeelhoudersrechten in de nieuwe situatie

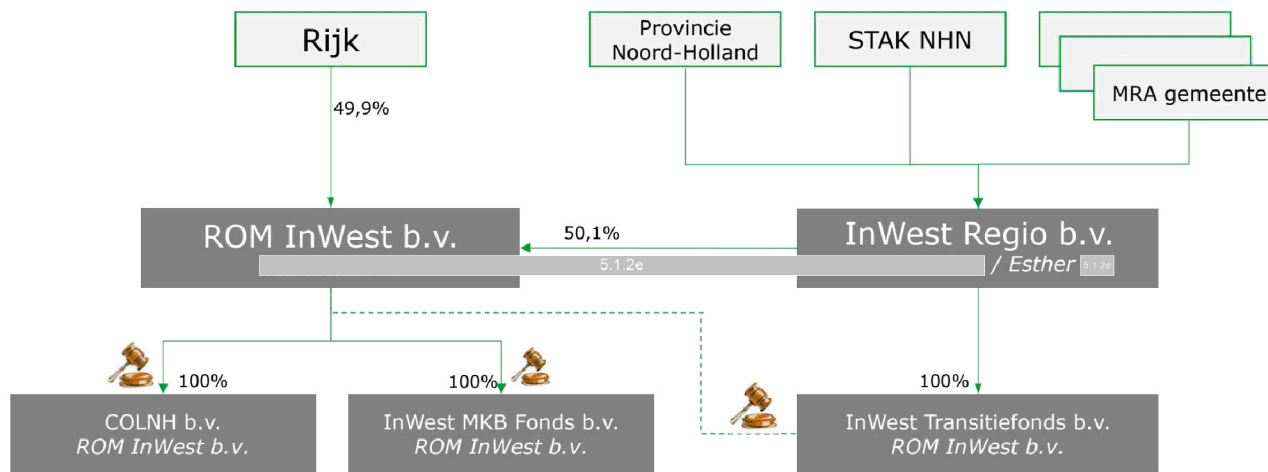


ACHTERGROND EN IMPACT

ACHTERGROND

- Bij oprichting van ROM InWest is een organisatie structuur met een daarbij behorende governance gekozen om verschil tussen beleid uit de Regio en Rijk vorm geven
- Uitgangspunt daarbij was dat ROM InWest als een organisatie en met een visie naar buiten moest treden
- De belastingdienst heeft in een voorlopige zienswijze geconstateerd dat niet aan de vereisten voor een fiscale eenheid voor de BTW is voldaan.
- Als gevolg daarvan bestaat er geen fiscale eenheid voor BTW tussen ROM InWest en InWest Regio
- Grote financiële impact op het Transitiefonds, kleinere impact op InWest Regio
- Onderzoek door bestuur ROM InWest en InWest Regio om impact op te lossen
- Nauwe betrokkenheid vanuit RvC

CORPORATE STRUCTUUR



Operatieve zeggenschap en besluitvorming

FINANCIËLE IMPACT

(MINDER MIDDELEN BESCHIKBAAR VOOR DE REGIO)

Transitiefonds

maximaal €5,2 miljoen aan BTW
over periode van 15 jaar

Uitgangspunten maximale BTW impact transitiefonds:		
Maximaal doelvermogen transitiefonds	€	100.000.000
Maximale kostenbelasting vermogen per jaar		2%
Maximale kostenbelasting per jaar	€	2.000.000
BTW percentage		21%
Maximale kostenbelasting ex BTW	€	1.652.892
BTW bedrag per jaar	€	347.107
Maximale impact over 15 jaar	€	5.206.610

InWest Regio*

ca. €124,5k aan BTW
over periode van 15 jaar

Inschatting uitgaven gerelateerd aan InWest Regio BV		
Accountantskosten jaarrekening	€	18.150 extra consolidatie en statutaire jaarrekening en publicatie
Fiscalist VPB	€	6.050 extra vpb aangifte
Notaris en advieskosten	€	6.050 wijzigingen in bestuur of aandelen en advies
ICT middelen	€	3.630 licenties voor systemen en administratie
Administratieve last interne verrekeningen en externe verantwoording	€	14.520 10uur per maand, a EUR 100 p.u. ex btw
RVC	€	37.000
Tijdsbesteding secretaris extra overleggen en verantwoordingen	€	21.780 10uur per maand, a EUR 150 p.u. ex btw
Totale kosten per jaar incl BTW	€	107.180

* Anders dan bedoeld bij oprichting van ROM InWest is sprake van jaarlijkse kosten voor instandhouding InWest Regio.

OORZAAK (VISIE BELASTINGDIENST)

- Voor het bestaan van een fiscale eenheid dient tussen de vennootschappen binnen de te vormen eenheid sprake te zijn van voldoende financiële, organisatorische en economische verwevenheid
- Volgens de belastingdienst is er geen sprake van financiële- en organisatorische verwevenheid:
 - Financiële verwevenheid: InWest Regio als meerderheidsaandeelhouder van ROM InWest kan enkele belangrijke besluiten niet nemen zonder medewerking van het Rijk en heeft daardoor geen zeggenschap die overeenkomt met haar aandelenbelang (51%).
 - Organisatorische verwevenheid: Voor majeure besluiten is o.g.v. aanvullende regelingen altijd sprake van gezamenlijke besluitvorming van alle aandeelhouders waardoor er niet sprake is van organisatorische verwevenheid

DOORLOPEN PROCES

- Mogelijkheden om Belastingdienst te bewegen tot andere beoordeling
 - Overleg met EZK t.a.v. standpunt Belastingdienst
 - Inhoudelijke beoordeling fiscalisten EZK
 - Geen aanknopingspunten om Belastingdienst via ambtelijke route te benaderen
- NautaDutilh en fiscaal adviseur gevraagd scenario's te onderzoeken om impact volledig op te lossen
- Impact en scenario's besproken met bestuur en RvC
- Technische aspecten getoetst bij EZK, Provincie en Gemeente Amsterdam
- Bevindingen besproken met bestuur en RvC
- Eenvormig en gedragen visie voor oplossingsrichting

JURIDISCHE FUSIE

UITGANGSPUNTEN

- Op welke manier kan impact volledig verholpen worden
- Wat zijn de mogelijkheden en alternatieven
- Wat zijn de voor- en nadelen
- Wat is goed voor de aandeelhouders
- Wat is goed voor de ROM InWest Groep
- Oorspronkelijke uitgangspunten ROM InWest
- Nauwe betrokkenheid vanuit bestuur InWest Regio en RvC

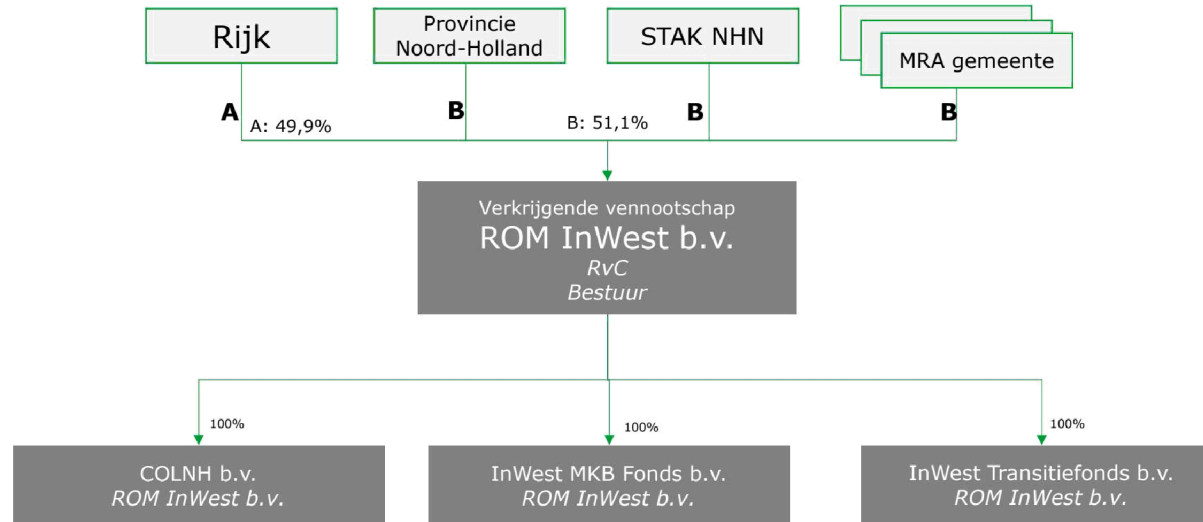
OPTIE JURIDISCHE FUSIE (1/2)

- Op grond van het advies van NautaDutilh en fiscaal adviseur is komen vast te staan dat een juridische fusie van alle gepresenteerde oplossingen "de beste" manier om de impact van het niet bestaan van een fiscale eenheid voor BTW op te lossen
- Bij een juridische fusie blijft er één vennootschap over waarin alle bestaande aandeelhouders deelnemen. De andere vennootschap verdwijnt
- De verkrijgende vennootschap houdt 100% van de aandelen in het MKB Fonds, het Transitiefonds en COLNH
- De verkrijgende vennootschap heeft één bestuur onder toezicht van één raad van commissarissen

OPTIE JURIDISCHE FUSIE (2/2)

- In de fusie-entiteit zullen de bestaande aandeelhoudersrechten bij benadering gelijk zijn als in de bestaande structuur (een kopie van de huidige situatie na een fusie zal het standpunt van de inspecteur niet doen wijzigen)
- De specifieke aandeelhoudersrechten in de bestaande structuur worden in de nieuwe structuur mogelijk gemaakt door uitgifte van zogenaamde 'letter' aandelen
- Met de introductie van A en B aandelen worden bestaande aandeelhoudersrechten omgezet naar de nieuwe structuur zodat juridische en economische rechten bij benadering op dezelfde manier worden gewaarborgd
 - Het Rijk wordt A aandeelhouder
 - De Provincie en lokale aandeelhouders worden B aandeelhouder

CORPORATE STRUCTUUR (NA FUSIE)



VOORDELEN VAN EEN JURIDISCHE FUSIE

- Een juridische fusie is de beste manier om het probleem van de fiscale eenheid op te lossen
- Bestaande aandeelhoudersrechten blijven grotendeels materieel in stand
- Rechten van de lokale aandeelhouders zijn gewaarborgd
- Gelijkheid van aandeelhouders
- Sluit goed aan bij de oorspronkelijke uitgangspunten
- Zorgt voor bestuurlijke eenvoud, duidelijkheid en wendbaarheid
- Vergroot slagkracht van de organisatie

NADELEN VAN EEN JURIDISCHE FUSIE

- Geen onderverdeling meer tussen ROM InWest en InWest Regio
- Rijk en Regio zijn aandeelhouder in één en dezelfde vennootschap
- Relatief hoge kosten in verband met juridische aanpassingen
- Verkrijging onder algemene titel
- Ook bij een juridische fusie is het standpunt van de Belastingdienst relevant – overleg met inspecteur blijft noodzakelijk (i) gezien het eerdere overleg en (ii) nu de inspecteur voor de fiscale eenheid een beschikking af moet geven
- Bepaalde voorgestelde afspraken moeten worden uitgewerkt in een aandeelhoudersovereenkomst



ALTERNATIEVEN

ALTERNATIEVE OPLOSSINGEN (1/2)

Naast een juridische fusie bestaan er andere manieren om de impact te verminderen

- Huidige governance structuur aanpassen
- ROM InWest wordt meerderheidsaandeelhouder
- Bestuurswisseling ROM InWest en InWest Regio
- Samenwerkingsovereenkomst Administratieve oplossingen om de impact te verminderen
 - Kosten voor gemene rekening
 - Andere administratieve aanpassingen

ALTERNATIEVE OPLOSSINGEN (2/2)

Voordelen

- Organisatie blijft grotendeels hetzelfde
- Bestaande aandelhoudersrechten blijven grotendeels hetzelfde
- Sommige oplossingen relatief eenvoudig

Nadelen

- Impact wordt niet volledig opgelost
- Vergt eveneens aanpassingen in de bestaande governance en structuur
- Is in de meeste gevallen eveneens juridisch bewerkelijk
- Kosten variëren van overzichtelijk tot hoog afhankelijkheid van complexiteit
- Geen verbetering van bestuurlijke wendbaarheid
- Complexe governance blijft bestaan en kan zelfs worden vergroot
- Inflexibiliteit blijft bestaan



BIJLAGEN

VOOR- EN NADELEN

Optie	Voordelen	Nadelen
1. Aanpassing huidige governance structuur	<ul style="list-style-type: none"> Huidige structuur blijft onveranderd Scheiding ROM InWest en InWest Regio 	<ul style="list-style-type: none"> Gezamenlijkheid besluitvorming Complexe governance structuur Onduidelijkheid standpunt Inspecteur
2. ROM InWest wordt moedermaatschappij	<ul style="list-style-type: none"> Onderscheid onderliggende fondsen Behoud van zeggenschap 	<ul style="list-style-type: none"> Regionale Partijen moeten zeggenschap prijsgeven Complexe governance structuur Relatief hoge kosten Onduidelijkheid standpunt Inspecteur
3. Juridische fusie	<ul style="list-style-type: none"> Discussie Fiscale Eenheid minder van belang Eenvoudigere governance structuur Gelijke strategie Oorspronkelijke uitgangspunten kunnen worden benaderd Vergroting transparantie van de structuur Pariteit aandeelhouders 	<ul style="list-style-type: none"> Overgang onder algemene titel Blootstelling van het Rijk aan Transitiefonds en vice versa blootstelling van de Regionale Partijen aan het MKB-Fonds Geen zekerheid standpunt Inspecteur wat betreft fondsen Gedeelde inspraak fusievenootschap Verschuldigde vennootschapsbelasting
4. Ondergeschiktheid - bestuurswissel	<ul style="list-style-type: none"> Huidige structuur blijft onveranderd Scheiding ROM InWest en InWest Regio Relatief lage kosten 	<ul style="list-style-type: none"> Complexe governance structuur Onduidelijkheid standpunt Inspecteur Ruggespraak Inspecteur
5. Samenwerking	Dezelfde voordelen als optie 4	Dezelfde nadelen als optie 4

BESTAANDE AANDEELHOUDERRECHTEN

Huidige situatie		InWest Regio	
ROM InWest		InWest Regio	
Artikel 14 Benoeming en ontslag bestuurders	Bestuurders worden benoemd door de algemene vergadering conform artikel 32 statuten en ontslagen met 2/3 ^e meerderheid waarin meer dan de helft van het kapitaal is vertegenwoordigd.	Artikel 14.3 Bestuurdersbenoeming	Bestuurders worden benoemd door de algemene vergadering met een meerderheid van ten minste 2/3 ^e meerderheid en ontslagen met volstrekte meerderheid van stemmen in een vergadering waarin meer dan de helft van het geplaatste kapitaal is vertegenwoordigd.
Artikel 15.10 Aanwijzingen	Het bestuur dient zich te gedragen naar de algemene of concrete aanwijzingen van de algemene vergadering (2/3 ^e meerderheid waarin meer dan de helft van het kapitaal is vertegenwoordigd).	Artikel 15.10 Aanwijzingen	Het bestuur dient zich te gedragen naar de algemene of concrete aanwijzingen van de algemene vergadering (volstrekte meerderheid).
Artikel 17.2 Goedkeuring bestuursbesluiten	Bestuursbesluiten met goedkeuring van de algemene vergadering die stemt met een 2/3 ^e meerderheid waarin het gehele geplaatste kapitaal is vertegenwoordigd. Onder andere: <ul style="list-style-type: none"> • strategisch bedrijfsplan (sub a); • uitoefenen stemrecht (aangaande meer dan €5 miljoen) in het MKB-fonds (sub f); • het geven van aanwijzingen aan het bestuur van een onderliggend fonds; • het uitoefenen van stemrecht richting een onderliggend fonds aangaande (sub o) o.a.: • vaststellen, wijzigen of intrekken investeringsreglement; • vaststellen jaarrekening; 	Artikel 17.2 Goedkeuring bestuursbesluiten	Bestuursbesluiten met goedkeuring van de algemene vergadering. Onder andere: <ul style="list-style-type: none"> • strategisch bedrijfsplan (sub a, met 2/3^e meerderheid); • het verminderen of vermeerderen van het economisch belang in een onderliggend fonds (sub d); • uitoefenen van stemrecht ten aanzien van de aandelen in het kapitaal van ROM InWest (sub f); • het uitoefenen van stemrecht en de richting ten aanzien van het Transitiefonds aangaande (sub g) o.a.: • verstrekken financieringen die aan bepaalde eisen voldoen; • investeringen waaraan positief advies van de investeringscommissie aan ten grondslag ligt • investeringen met een totale financieringsbehoefte van meer dan €5 miljoen; • het geven, intrekken en wijzigen van aanwijzingen aan het bestuur van een onderliggend fonds (sub h); • het uitoefenen van het stemrecht en de richting waarin dit wordt uitgeoefend van een onderliggend fonds aangaande (sub p) o.a.: • vaststellen, wijzigen of intrekken investeringsreglement (met 2/3^e meerderheid); • vaststellen jaarrekening;
Artikel 32 Bijzondere besluiten	Besluiten van de algemene vergadering genomen met 2/3 ^e meerderheid waarin het gehele kapitaal is vertegenwoordigd. Onder andere: <ul style="list-style-type: none"> • benoeming bestuurders (sub f); • verstrekken van aanwijzingen als genoemd in artikel 15 statuten (sub i); • benoeming van een lid van de RvC (sub m); 	Artikel 33 Bijzondere besluiten.	Besluiten van de algemene vergadering genomen met 2/3 ^e meerderheid waarin 75% van het kapitaal is vertegenwoordigd. Onder andere: <ul style="list-style-type: none"> • vaststelling van het strategisch bedrijfsplan (sub b); • goedkeuring bestuursbesluit tot het vaststellen, wijzigen of intrekken van het investeringsreglement (sub d).

AANDEELHOUDERSRECHTEN NA FUSIE

Situatie na juridische fusie		
Fusievennootschap		
Rijk – Aandeel A		Regionale Partijen – aandeel B
Benoemingsrechten	Het Rijk krijgt als houder van aandeel A het recht een of meerdere bestuurders te benoemen. Voorts kan het Rijk via deze weg een instemmingsrecht krijgen wat betreft de benoeming van het bestuur van het MKB-Fonds.	De Regionale Partijen krijgen als houder van aandeel B als aparte vergadering het recht om bij meerderheid van de stemmen een of meerdere bestuurders te benoemen. Voorts kunnen zij via deze weg een instemmingsrecht krijgen wat betreft de benoeming van het bestuur van het Transitiefonds.
Winstrechten	Het Rijk als houder van aandeel A zal aanspraak houden op (het gedeelte van) de winsten gegenereerd door het MKB-fonds. Dit kan na een juridische fusie onveranderd blijven.	De Regionale partijen als houder van aandeel B zal aanspraak blijven houden op de winsten gegenereerd door het Transitiefonds. Dit kan na een juridische fusie onveranderd blijven.
Goedkeuringsrechten bestuursbesluiten	Het Rijk krijgt als houder van aandeel A het recht het strategisch bedrijfsplan aangaande het MKB-Fonds goed te keuren. Daarnaast kunnen specifieke besluiten (aangaande meer dan bijvoorbeeld €5 miljoen) ook aan de goedkeuring van het Rijk worden onderworpen en kunnen ook andere instemmingsrechten worden toegekend aan aandeel A met dien verstande dat de fusievennootschap voldoende autonomie, zeggenschap en centrale leiding uitoefent over de onderliggende fondsen.	De Regionale Partijen kunnen als houder van aandeel B als aparte vergadering het recht krijgen om bij meerderheid het strategisch plan van het Transitiefonds goed te keuren. Ook kunnen zij instemmingsrechten krijgen in specifiek aan te wijzen bestuursbesluiten, zij het dat de fusievennootschap voldoende autonomie, zeggenschap en centrale leiding over de onderliggende fondsen dient te behouden zodat sprake is van een Fiscale Eenheid.
Bijzondere besluiten	Specifieke bijzondere besluiten van de algemene vergadering waarbij het Rijk de zeggenschap wilt behouden kunnen worden gekoppeld aan aandeel A. In de huidige situatie wordt een 2/3 ^e meerderheid van de algemene vergadering van ROM InWest vereist voor bijvoorbeeld de benoeming van bestuur en leden van de RvC.	Specifieke bijzondere besluiten van de algemene vergadering, aangaande bijvoorbeeld het Transitiefonds, waarbij de Regionale Partijen zeggenschap willen behouden (of het Rijk geen zeggenschap wilt) kunnen worden toegekend aan het soort aandeel B.

1 - 11

5.1.2i

1 - 39

5.1.2i

Onderzoek naar belangenverstrengeling bij ontwikkelingsmaatschappij

Door: 5.1.2e

In het kort

Er loopt een onderzoek naar de directeur van ontwikkelingsmaatschappij ROM InWest.

Een ondergeschikte beschuldigt de man van belangenverstrengeling.

De organisatie die met publieke middelen werkt, schaart zich achter de directeur.

De Raad van Commissarissen van ROM InWest, de regionale ontwikkelingsmaatschappij in Noord-Holland, laat onderzoek doen naar mogelijke belangenverstrengeling bij een directeur. ROM InWest heeft voor tienduizenden euro's adviesopdrachten verleend aan het Rotterdamse adviesbureau Rebelgroep waar de eigen directeur tevens statutair bestuurder en vennoot is.

De financiële omvang is relatief gering. Maar de kwestie legt een spanningsveld bloot in de relatie van dit soort organisaties met hun publieke aandeelhouders met consultants en het bedrijfsleven.

Het onderzoek is ingesteld naar aanleiding van een melding van een klokkenluider. Deze medewerker van ROM InWest is inmiddels geschorst. Afgelopen maandag vocht hij zijn schorsing aan bij de rechtbank in Haarlem. Zonder over de klokkenluidersmelding te willen oordelen noemde de rechter het 'een serieus verhaal'. Ze toonde zich ook gevoelig voor diens klacht over de arbeidsrechtelijke sanctie.

Klacht over misstanden

De advocaten van ROM InWest stelden dat de man is geschorst wegens een 'ernstig verstoorde werkrelatie'. Het staat volgens hen los van de melding van mogelijke belangenverstrengeling bij de directeur die eindverantwoordelijk is voor de investeringen van ROM InWest.

'Er is iets gruwelijks mis in deze organisatie', zei de klokkenluider ter zitting. 'Ik wil dat iemand eindelijk iets doet aan de misstanden', aldus de man die tot voor kort medeverantwoordelijk was voor de investeringen van ROM InWest maar zich met zijn kritiek niet gehoord voelde. Buiten de zitting weigerde hij commentaar.

ROM InWest werd in 2021 opgericht door het Rijk, de provincie Noord-Holland en diverse gemeenten. De ontwikkelingsmaatschappij heeft €250 mln onder beheer. Het investeert jaarlijks in een tiental innovatieve regionale bedrijven.

'Corruptie'

De advocaat van de klokkenluider stelde ter zitting dat de betreffende directeur, hangende het onderzoek, geschorst had moeten worden en niet de klokkenluider. Hij sprak onverbloemd van 'corruptie'.

Volgens de advocaten van ROM InWest tast dit de 'goede naam' van de directeur aan. Zij verwijten de klokkenluider dat hij een 'kruistocht' voert tegen de directeur.

'Wij betreuren deze kwestie en herkennen ons absoluut niet in het beeld dat tijdens het kort geding over ROM InWest is geschetst', zei een woordvoerder van de ontwikkelingsmaatschappij na de zitting. 'De directeur heeft onze volledige steun.' De man was zelf de afgelopen dagen niet

bereikbaar en liet de woordvoering aan de organisatie over. Ook Rebelgroep verwees het FD door naar ROM InWest.

Een dubbelfunctie

Volgens de klokkenluider en diens advocaat is rol van de directeur van het commerciële advies- en investeringsbureau wettelijk niet verenigbaar met zijn leidinggevende rol bij ROM InWest. Zijn bemoeienis bij gezamenlijke zaken roept volgens hen op zijn minst de schijn op van belangenverstremgeling.

Het adviesbureau zou van ROM InWest opdrachten hebben ontvangen met volgens de klokkenluider een totale waarde van €60.000. Advocaten van ROM InWest benadrukten dat dit consultancywerk is verstrekt door ceo Janet Nieboer en niet door de betreffende directeur. Verder zegt de organisatie met meerdere vergelijkbare adviesbureaus te werken. ‘Van een status aparte is geen sprake.’

De klokkenluidersmelding van half juli gaat niet alleen over de adviesopdracht. Ook meldde hij bijzonderheden over de kosten van een voorgenomen investering van €1,5 mln in GBM Works, een start-up van een bekende van de directeur. Verder zag hij belangenverstremgeling in een plan van een gezamenlijke investering van ROM InWest en Rebelgroep in treinbedrijf Heuro. Volgens de klokkenluider probeerde de directeur deze deals ‘door te drukken’. Als dat zo zou zijn, is dat in de laatste twee voorbeelden niet gelukt.

Zijn melding is in behandeling genomen door een commissie met externe experts. De advocaten van ROM InWest zeiden te rekenen op een snelle afronding van het integriteitsonderzoek.

Ongepast communiceren

Tijdens de zitting over de schorsing kwam de klokkenluidersmelding zelf slechts zijdelings aan bod. ROM InWest eiste in de procedure dat de klokkenluider zich houdt aan de geheimhoudingsplicht. Dat hij onlangs twee aandeelhouders tevoren over het kort geding heeft geïnformeerd rekende InWest hem zwaar aan.

De ontwikkelingsmaatschappij wil inmiddels helemaal af van hem vanwege vermeende weigering om instructies uit te voeren en een ongepaste manier van communiceren. De rechter liet echter doorschemeren dat de man mogelijk weer aan het werk gesteld zal moeten worden omdat de schorsing waarschijnlijk niet volgens de procedures is gegaan. Een uitspraak volgt op 26 augustus.

Lees het volledige artikel: <https://fd.nl/bedrijfsleven/1527554/onderzoek-naar-belangenverstremgeling-bij-ontwikkelingsmaatschappij>



Aandeelhouders InWest Regio B.V.
t.a.v. Finance & Treasury
Per e-mail

Datum: 21-03-2024

Betreft: Capital Call InWest Regio B.V. maart 2024

Beste aandeelhouder,

In overeenstemming met de gemaakte afspraken verzoeken wij u tot het doen van een agiostorting. De storting is bedoeld voor het Transitiefonds. Via deze storting kan het fonds over voldoende liquiditeiten beschikken om de komende periode de verwachte verstrekkingen te kunnen uitvoeren.

De kapitaalstorting bedraagt **10% van het toegezegde** bedrag per aandeelhouder. De specificatie van de storting per aandeelhouder is in de bijlage opgenomen. Wij verzoeken u om dit bedrag binnen 4 weken over te maken op het rekeningnummer van InWest Regio B.V. (NL32RABO0373349084).

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

Controller ROM InWest

NB: De 2^e Capital Call dit jaar die in oktober 2024 staat gepland, zal vanuit ROM InWest B.V. plaatsvinden voor doorstorting aan het MKB-fonds. Dit in verband met de aanpassingen in de aandeelhoudersstructuur.

Bijlage 1: Specificatie agiostorting maart 2024 per aandeelhouder

Bijlage 1: Capital Call 21 maart 2024	
Aandeelhouder	Storting
Uithoorn	€ 70.000
Amstelveen	€ 250.000
Haarlem	€ 550.000
Landsmeer	€ 24.000
Beverwijk	€ 100.000
Ouder-Amstel	€ 37.000
Edam-Volendam	€ 90.000
Heemskerk	€ 96.333
Velsen	€ 180.000
Amsterdam	€ 4.000.000
Provincie Noord-Holland	€ 4.000.000
Purmerend	€ 257.935
Zandvoort	€ 53.000
Waterland	€ 36.600
Zaanstad	€ 500.000
Haarlemmermeer	€ 500.000
STAK	€ 1.284.194



Aandeelhouders InWest Regio B.V.
t.a.v. Finance & Treasury
Per e-mail

Datum: 16-03-2023

Betreft: Capital Call InWest Regio B.V. maart 2023

Beste aandeelhouder,

In overeenstemming met de gemaakte afspraken verzoeken wij u tot het doen van een agiostorting. De storting is bedoeld voor het MKB-fonds en Transitiefonds. Via deze storting kunnen de fondsen over voldoende liquiditeiten beschikken om het komende half jaar de verwachte verstrekkingen te kunnen uitvoeren.

De kapitaalstorting bedraagt **10% van het toegezegde** bedrag per aandeelhouder. De specificatie van de storting per aandeelhouder is in de bijlage opgenomen. Wij verzoeken u om dit bedrag binnen 4 weken over te maken op het rekeningnummer van InWest Regio B.V. (NL32RABO0373349084).

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

Controller ROM InWest

Bijlage: Specificatie agiostorting maart 2023 per aandeelhouder

Bijlage 1: Capital Call maart 2023	
Gemeente	Storting
Uithoorn	€ 70.000
Amstelveen	€ 250.000
Haarlem	€ 550.000
Landsmeer	€ 24.000
Beverwijk	€ 100.000
Ouder-Amstel	€ 37.000
Edam-Volendam	€ 90.000
Heemskerk	€ 96.333
Velsen	€ 180.000
Amsterdam	€ 4.000.000
Provincie Noord-Holland	€ 4.000.000
Purmerend	€ 257.935
Zandvoort	€ 53.000
Waterland	€ 36.600
Zaanstad	€ 500.000
Haarlemmermeer	€ 500.000
STAK	€ 1.284.194



Aandeelhouders InWest Regio B.V.
t.a.v. Finance & Treasury
Per e-mail

Datum: 05-10-2022

Betreft: Capital Call InWest Regio B.V.

Beste aandeelhouder,

In overeenstemming met de gemaakte afspraken verzoeken wij u tot het doen van een agiostorting. De storting is bedoeld voor het MKB-fonds en Transitiefonds. Via deze storting kunnen de fondsen over voldoende liquiditeiten beschikken om het komende half jaar de verwachte verstrekkingen te kunnen uitvoeren.

De kapitaalstorting bedraagt 10% van het toegezegde bedrag per aandeelhouder. De specificatie van de storting per aandeelhouder is in de bijlage opgenomen. Wij verzoeken u om dit bedrag binnen 2 weken over te maken op het rekeningnummer van InWest Regio B.V. (NL32RABO0373349084).

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

Controller ROM InWest

Bijlage: Specificatie agiostorting oktober 2022 per aandeelhouder

Bijlage 1: Capital Call oktober 2022	
Gemeente	storting
Uithoorn	€ 70.000
Amstelveen	€ 250.000
Haarlem	€ 550.000
Landsmeer	€ 24.000
Beverwijk	€ 100.000
Ouder-Amstel	€ 37.000
Edam-Volendam	€ 90.000
Heemskerk	€ 96.333
Velsen	€ 180.000
Amsterdam	€ 4.000.000
Provincie Noord-Holland	€ 4.000.000
Purmerend-Beemster	€ 257.935
Zandvoort	€ 53.000
STAK	€ 1.284.194



Aandeelhouders InWest Regio B.V.
t.a.v. Finance & Treasury
Per e-mail

Datum: 17-10-2023

Betreft: Capital Call InWest Regio B.V. oktober 2023

Beste aandeelhouder,

In overeenstemming met de gemaakte afspraken verzoeken wij u tot het doen van een agiostorting. De storting is bedoeld voor het MKB-fonds en Transitiefonds. Via deze storting kunnen de fondsen over voldoende liquiditeiten beschikken om het komende half jaar de verwachte verstrekkingen te kunnen uitvoeren.

De kapitaalstorting bedraagt **10% van het toegezegde** bedrag per aandeelhouder. De specificatie van de storting per aandeelhouder is in de bijlage opgenomen. Wij verzoeken u om dit bedrag binnen 4 weken over te maken op het rekeningnummer van InWest Regio B.V. (NL32RABO0373349084).

Met vriendelijke groet,

5.1.2e

Controller ROM InWest

Bijlage: Specificatie agiostorting oktober 2023 per aandeelhouder

Bijlage 1: Capital Call oktober 2023	
Gemeente	Storting
Uithoorn	€ 70.000
Amstelveen	€ 250.000
Haarlem	€ 550.000
Landsmeer	€ 24.000
Beverwijk	€ 100.000
Ouder-Amstel	€ 37.000
Edam-Volendam	€ 90.000
Heemskerk	€ 96.333
Velsen	€ 180.000
Amsterdam	€ 4.000.000
Provincie Noord-Holland	€ 4.000.000
Purmerend	€ 257.935
Zandvoort	€ 53.000
Waterland	€ 36.600
Zaanstad	€ 500.000
Haarlemmermeer	€ 500.000
STAK	€ 1.284.194

Betreft: Toelichting proces Capital Calls InWest Regio B.V.

In deze memo volgt de praktische uitwerking van het Capital Call proces zoals deze is geformaliseerd tussen InWest Regio B.V. en haar aandeelhouders.

Het **MKB Fonds** en **Transitiefonds** maken periodiek een berekening van de toekomstige verstrekkingen vanuit deze fondsen. Op basis hiervan bepaald ROM InWest hoeveel middelen er nodig zijn om deze verstrekkingen te kunnen doen.

Er volgt **2 maal per jaar** een verzoek vanuit InWest Regio B.V. aan haar aandeelhouders voor een deelstorting van de toegezegde inleg. Het verzoek zal jaarlijks in de maand **maart en oktober** plaatsvinden.

Per **halfjaarlijkse Capital Calls** zal **10%** van de totaal toegezegde inleg worden opgevraagd. Afhankelijk van de ontwikkelingen in de markt en de beschikbare investeringsmiddelen in de fondsen bestaat de mogelijkheid dat hiervan afgeweken kan worden.

Vooropgesteld dat de Capital Calls 2 maal per jaar plaatsvinden zal de laatste Capital Call in maart 2028 zijn.

1 - 52

Woo niet van toepassing: reeds openbaar

Datum vergadering

24 september 2024

Registratienummer

1529548 / 2315960

Nota GS Juridische Bijlage

voor intern gebruik

12 september 2024 1|2

Voorstel en aanleiding

Aan GS wordt voorgesteld om de voordracht vast te stellen en aan PS te zenden zodat PS (gelet op artikel 158, tweede lid, Provinciewet) in staat worden gesteld wensen en bedenkingen ter kennis van GS te brengen ten aanzien van een definitief te nemen besluit over de voorgestelde herstructurering van ROM InWest. Het betreft namelijk het aangaan van een deelneming in ROM InWest B.V. – onderdeel van de ROM InWest-groep – door middel van een verplaatsing van een deel van het huidige aandelenpakket van de provincie in InWest Regio B.V.

De herstructurering is bedoeld om een fiscale eenheid te realiseren van de InWest-groep en een verbetering van de governance van ROM InWest-groep om te voorkomen dat er over een periode van 15 jaar circa € 5,2 miljoen BTW verschuldigd is in verband met BTW-plichtige activiteiten binnen de ROM InWest-groep. Door een fiscale eenheid te vormen wordt deze BTW-plicht met de financiële gevolgen binnen de groep voorkomen.

De aandeelhouders van InWest Regio B.V., waaronder de provincie worden gevraagd om een deel van hun aandelen te verplaatsen naar ROM InWest B.V.

Nadat PS besloten hebben over de voordracht, zal aan GS een definitief besluitvoorstel worden voorgelegd zowel over de deelneming als de wijzigingsovereenkomsten die samenhangen met de herstructurering. De wijzigingsovereenkomsten en doorlopende teksten van de bestuursovereenkomsten zijn wel al bijgevoegd bij de nota GS.

De voorliggende documenten (akten van statutenwijzigingen, akte verkoop en levering aandelen ROM InWest BV en de wijzigingsovereenkomsten van de bestuursovereenkomsten) zijn in nauwe afstemming met een werkgroep waarin onder andere de provincie is vertegenwoordigd in opdracht van ROM InWest door BarentsKrans advocaten voorbereid. Nu gaan alleen de aktes mee met de voordracht aan PS.

Juridische gevolgen

Voor het overzicht van de huidige en de nieuwe aandelenverhouding verwijs ik naar het bij de nota GS gevoegde Memo wijziging aandeelhoudersstructuur ROM InWest waarin ook de gevolgen van de herstructurering goed zijn beschreven.

De provincie doet geen nieuwe kapitaalleg. De nieuwe deelneming in ROM InWest BV wordt geëffectueerd via een overname door de regionale aandeelhouders in InWest Regio BV van de aandelen die InWest Regio BV houdt in de ROM InWest. Dit komt in mindering op de aandelen in InWest Regio BV.

Feitelijk is het belangrijkste juridische gevolg dat de provincie straks gaat deelnemen in twee

BV's in plaats van één BV in de ROM InWest-groep. En de belangrijkste reden is dat een fiscale eenheid is vereist om voortaan te voorkomen dat onnodig BTW moet worden afgedragen. Het gaat dus om een structuuraanpassing van technische aard.

De wijzigingen hebben inhoudelijk geen effect op de aandeelhouderspositie van de regionale aandeelhouders (waaronder de provincie) binnen de InWest-groep wat betreft bevoegdheden of (financiële) risico's. Er worden geen nieuwe elementen aan de bestaande structuur van de ROM toegevoegd en de activiteiten van de ROM blijven hetzelfde. De enige verandering die plaatsvindt, is de wijze waarop de regionale aandeelhouders deelnemen in het kapitaal van ROM InWest.

Overigens is ROM InWest nog in afwachting over een definitief oordeel van de Belastingdienst of de herstructurering wordt aangemerkt als fiscale eenheid. Op basis van fiscaal advies is het niet aannemelijk dat de Belastingdienst een aanvraag voor een fiscale eenheid voor de BTW zal afwijzen. Binnen een andere ROM met eenzelfde vennootschappelijke structuur als thans is voorgesteld voor de ROM InWest Groep heeft de Belastingdienst een fiscale eenheid voor de BTW toegekend. Bij een consistente toetsing van de uitgangspunten is het derhalve zeer aannemelijk dat het verzoek voor een fiscale eenheid voor de BTW zal worden toegekend. Een definitief besluit wordt pas aan aandeelhouders (waaronder GS) voorgelegd op het moment dat het standpunt van de Belastingdienst is ontvangen.

Conclusie

Het voorstel is dat de provincie gaat deelnemen in twee in plaats van één BV binnen de ROM InWest groep om fiscale redenen. JZ was betrokken bij de voorbereiding van de voorliggende documenten, is van mening dat eventuele juridische risico's goed worden beheerst en is akkoord met de voordracht aan PS met bijlagen. De belangrijkste gevolgen van de herstructurering zijn in het bijgevoegde Memo wijziging aandeelhoudersstructuur ROM InWest aangeduid.

Opgesteld door:

5.1.2e

5.1.2e

Juridische Zaken