



**De Grote Voskuil Capital B.V.**  
**Haarlem**

**Tussentijds overzicht**  
over de periode 1 januari 2016 t/m 30 juni 2016



## **INHOUD**

## **Pagina**

### **ACCOUNTANTSVERSLAG**

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	3

### **TUSSENTIJD OVERZICHT**

1	Balans per 30 juni 2016	5
2	Winst-en-verliesrekening over 1 januari 2016 t/m 30 juni 2016	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 30 juni 2016	9



**MTH accountants & adviseurs B.V.**  
Bussummergrindweg 1, 1406 NZ Bussum  
T (035) 691 46 76  
E [bussum@mth.nl](mailto:bussum@mth.nl)  
I [www.mth.nl](http://www.mth.nl)

Aan de directie van  
De Grote Voskuil Capital B.V.  
Harderwijkerweg 332  
8077 RK Haarlem

*Behandeld door* SO/JC  
*Kenmerk* 1036343  
*Datum* 13 juli 2016

Geachte directie,

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 2.038.908 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 779.411, samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

Aan: de directie

De jaarrekening van De Grote Voskuil Capital B.V. is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 30 juni 2016 en de winst-en-verliesrekening over 1 januari 2016 t/m 30 juni 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van De Grote Voskuil Capital B.V. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.



De Grote Voskuil Capital B.V.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Bussum, 13 juli 2016

MTH accountants & adviseurs B.V.

was getekend  
drs. J.R. Cox RA BPLA



**1 BALANS PER 30 JUNI 2016**  
(na winstbestemming)

	30 juni 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>	(1)			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		896		1.658
Andere vaste bedrijfsmiddelen		33.797		18.262
			34.693	19.920
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen en overlopende activa			572.120	277.361
<b>Effecten</b>	(2)		643.771	411.247
<b>Liquide middelen</b>	(3)		788.324	1.020.579
			<u>2.038.908</u>	<u>1.729.107</u>



	30 juni 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>	(4)			
Geplaatst kapitaal	50.000		50.000	
Overige reserves	1.937.117		1.157.706	
		1.987.117		1.207.706
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	40.874		16.041	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.287		458.810	
Overige schulden en overlopende passiva	3.630		46.550	
		51.791		521.401
		<u>2.038.908</u>		<u>1.729.107</u>

**2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 1 JANUARI 2016 T/M 30 JUNI 2016**

	1 januari 2016 t/m 30 juni 2016		1 januari 2015 t/m 30 juni 2015	
	€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>		1.356.246		2.071.452
<b>Kosten</b>				
Personeelskosten	1.137		3.531	
Afschrijvingen	4.722		2.455	
Overige bedrijfskosten	360.970		453.085	
		366.829		459.071
<b>Bedrijfsresultaat</b>		989.417		1.612.381
Financiële baten en lasten		36.464		7.801
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>		1.025.881		1.620.182
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-246.470		-396.562
<b>Resultaat na belastingen</b>		779.411		1.223.620



### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

De Grote Voskuil Capital B.V. is beheerder van Beleggingsfonds Hoofbosch.

##### **Vestigingsgegevens**

De vennootschap is statutair gevestigd te Haarlem.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN HET TUSSENTIJD OVERZICHT.**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Het tussentijds overzicht is opgemaakt op basis van historische kostprijs, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover ze op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden verwerkt als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

##### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

##### **Effecten**

Effecten worden gewaardeerd tegen beurswaarde.

##### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.





## **Langlopende en kortlopende schulden**

Schulden zijn opgenomen voor het bedrag waarvoor ze moeten worden afgelost.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen enerzijds de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de andere bedrijfsopbrengsten, en anderzijds de kosten en andere lasten van het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Verliezen die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Netto-omzet**

Opbrengsten uit verkoop van goederen worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt als alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's met betrekking tot de goederen zijn overgedragen aan de koper, het bedrag van de opbrengst op betrouwbare wijze kan worden bepaald en ontvangst van de opbrengst waarschijnlijk is. De kostprijs van deze verkopen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

De opbrengst van dienstverlening wordt verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, met dien verstande dat als het resultaat van de dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de opbrengst wordt verantwoord tot ten hoogste van de gemaakte kosten

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

### **Belastingen**

De belastingen worden berekend tegen de geldende tarieven over het resultaat voor belasting volgens de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met permanente verschillen tussen de fiscale winstberekening en de winstberekening volgens de jaarrekening.



#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 JUNI 2016

##### 1. Materiële vaste activa

###### Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10
Inventaris	20

30-06-2016	31-12-2015
€	€

##### 2. Effecten

Effecten	643.771	411.247
----------	---------	---------

Effecten worden gewaardeerd tegen beurswaarde.

##### 3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	457.328	599.949
Rabobank	230.996	420.630
Gelden onderweg	100.000	-
	<u>788.324</u>	<u>1.020.579</u>



#### 4. Eigen vermogen

	Geplaatst kapitaal	Overige reserves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2016	50.000	1.157.706	1.207.706
Resultaat	-	779.411	779.411
Stand per 31 december 2016	<u>50.000</u>	<u>1.937.117</u>	<u>1.987.117</u>

##### **Geplaatst kapitaal**

50.000 gewone aandelen nominaal € 1,00

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 250.000.

30-06-2016	31-12-2015
€	€
<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

##### **Overige reserves**

Stand per 1 januari  
Resultaatbestemming boekjaar

Betaalbaar gesteld dividend

Stand per 30 juni / 31 december

Saldo t/m 30 juni 2016	Saldo t/m 30 juni 2015
€	€
1.157.706	493.454
779.411	1.664.252
<u>1.937.117</u>	<u>2.157.706</u>
-	-1.000.000
<u>1.937.117</u>	<u>1.157.706</u>