



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

**Tussentijds overzicht**  
over de periode 1 januari 2017 t/m 30 juni 2017



## **INHOUD**

## **Pagina**

### **ACCOUNTANTSVERSLAG**

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	3

### **TUSSENTIJD OVERZICHT**

1	Balans per 30 juni 2017	5
2	Winst-en-verliesrekening over 1 januari 2017 t/m 30 juni 2017	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 30 juni 2017	9

Aan de directie van  
De Grote Voskuil Capital B.V.  
Nieuwe Gracht 23  
2011 NC Haarlem

*Behandeld door* SO/JG  
*Kenmerk* 1036343  
*Datum* 24 juli 2017

Geachte directie,

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij het tussentijds overzicht 1 januari t/m 30 juni 2017 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 3.201.440 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 891.113, samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur

Het tussentijds overzicht van De Grote Voskuil Capital B.V. te Haarlem is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Dit tussentijds overzicht bestaat uit de balans per 30 juni 2017 en de winst-en-verliesrekening over 1 januari 2017 t/m 30 juni 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting 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 het tussentijds overzicht 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 het tussentijds overzicht globaal nagegaan dat het beeld van het tussentijds overzicht 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 het tussentijds overzicht.



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 dit tussentijds overzicht mogen er dan ook van uitgaan 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, 24 juli 2017

MTH accountants & adviseurs B.V.

was getekend

J. Grims AA





	30 juni 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Geplaatst kapitaal	50.000		50.000	
Overige reserves	<u>3.095.248</u>		<u>2.204.134</u>	
		3.145.248		2.254.134
<b>Kortlopende schulden</b>		56.192		290.463
		<u>3.201.440</u>		<u>2.544.597</u>

**2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 1 JANUARI 2017 T/M 30 JUNI 2017**

	1 januari 2017 t/m 30 juni 2017		1 januari 2016 t/m 30 juni 2016	
	€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>		1.614.647		1.356.246
<b>Kosten</b>				
Personeelskosten	34.110		1.137	
Afschrijvingen	5.070		4.722	
Overige bedrijfskosten	378.157		360.970	
		417.337		366.829
<b>Bedrijfsresultaat</b>		1.197.310		989.417
Financiële baten en lasten		-19.894		36.464
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>		1.177.416		1.025.881
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-286.303		-246.470
<b>Resultaat na belastingen</b>		891.113		779.411



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

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

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

##### **Vestigingsadres**

De Grote Voskuil Capital B.V. (statutaire zetel Hulshorst, geregistreerd onder KvK-nummer 08146749) is gevestigd op Nieuwe Gracht 23 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.

#### **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.

##### **Financiële vaste activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid. Latente belastingvorderingen worden slechts gewaardeerd voor zover er naar verwachting voldoende toekomstige belastbare winst zal zijn om ze te realiseren.

##### **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.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## **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 de verslagperiode, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Verliezen die hun oorsprong vinden in de verslagperiode worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Netto-omzet**

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 de hoogte 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 2017

##### Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10
Inventaris	20



## Eigen vermogen

	Geplaatst kapitaal	Overige reserves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017	50.000	2.204.135	2.254.135
Resultaat	-	891.113	891.113
Stand per 31 december 2017	<u>50.000</u>	<u>3.095.248</u>	<u>3.145.248</u>

### Geplaatst kapitaal

50.000 gewone aandelen nominaal € 1,00

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 250.000.

30-06-2017	31-12-2016
€	€
<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 2017	Saldo t/m 30 juni 2016
€	€
2.204.135	1.157.706
891.113	1.346.428
<u>3.095.248</u>	<u>2.504.134</u>
-	-300.000
<u>3.095.248</u>	<u>2.204.134</u>