



De Grote Voskuil Capital B.V.
Haarlem

Jaarrapport 2016



INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	5
2	Winst-en-verliesrekening over 2016	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	9

OVERIGE GEGEVENS

1	Statutaire regeling winstbestemming	11
2	Bestemming van de winst 2016	11
3	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	11

De Grote Voskuil Capital B.V.
T.a.v. de directie
Nieuwe Gracht 23
2011 NC Haarlem

Behandeld door TH/SO/JG
Kenmerk 1036343
Datum 13 februari 2017

Geachte directie,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 2.544.597 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 1.346.428, 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 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 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 februari 2017

MTH accountants & adviseurs B.V.

Was getekend

J. Grims AA

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016**
(na winstbestemming)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		134		1.658
Inventaris		36.423		18.262
		<u>36.557</u>		<u>19.920</u>
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa		337.003		277.361
Effecten		1.072.921		411.247
Liquide middelen		1.098.116		1.020.579
		<u>2.544.597</u>		<u>1.729.107</u>



	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen (2)				
Geplaatst kapitaal	50.000		50.000	
Overige reserves	<u>2.204.134</u>		<u>1.157.706</u>	
		2.254.134		1.207.706
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	56.373		16.041	
Vennootschapsbelasting	194.468		458.499	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	2.055		311	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>37.567</u>		<u>46.550</u>	
		290.463		521.401
		<u>2.544.597</u>		<u>1.729.107</u>

**2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016**

	2016		2015	
	€	€	€	€
Netto-omzet		2.556.214		3.104.243
Kosten				
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	439.500		444.000	
Lonen en salarissen	33.400		6.000	
Sociale lasten	1.871		1.061	
Afschrijvingen	10.239		5.144	
Overige personeelskosten	6.236		634	
Huisvestingskosten	44.024		19.400	
Kantoorkosten	59.320		42.249	
Autokosten	3.119		13.679	
Verkoopkosten	190.208		288.990	
Algemene kosten	50.205		87.731	
		838.122		908.888
Bedrijfsresultaat		1.718.092		2.195.355
Financiële baten en lasten		62.804		10.731
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		1.780.896		2.206.086
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-434.468		-541.834
Resultaat na belastingen		1.346.428		1.664.252



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.

De vennootschap voert haar activiteiten feitelijk uit aan de Nieuwe Gracht 23 te Haarlem.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

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

De jaarrekening 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.

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 waarderingsgrondslagen. Verliezen die hun oorsprong vinden in het verslagjaar 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 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 houden met permanente verschillen tussen de fiscale winstberekening en de winstberekening volgens de jaarrekening.



4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

1. Materiële vaste activa

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10
Inventaris	20



2. Eigen vermogen

	Geplaatst kapitaal	Overige reserves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2016	50.000	1.157.706	1.207.706
Resultaat	-	1.346.428	1.346.428
Betaalbaar gesteld dividend	-	-300.000	-300.000
Stand per 31 december 2016	<u>50.000</u>	<u>2.204.134</u>	<u>2.254.134</u>

Geplaatst kapitaal

50.000 gewone aandelen nominaal € 1,00

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 250.000.

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

Overige reserves

Stand per 1 januari

Resultaatbestemming boekjaar

Betaalbaar gesteld dividend

Stand per 31 december

	2016	2015
	€	€
	1.157.706	493.454
	1.346.428	1.664.252
	<u>2.504.134</u>	<u>2.157.706</u>
	-300.000	-1.000.000
	<u>2.204.134</u>	<u>1.157.706</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
	<u>2.055</u>	<u>311</u>



OVERIGE GEGEVENS

1 Statutaire regeling winstbestemming

De winstbestemming vindt plaats overeenkomstig de statuten. Daarin is bepaald dat de winst ter beschikking staat van de algemene vergadering, met dien verstande dat de vennootschap slechts uitkeringen kan doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet en de statuten moeten worden aangehouden.

2 Bestemming van de winst 2016

De directie stelt voor om de winst over 2016 ad € 1.346.428 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

3 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de besloten vennootschap vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.