

De Grote Voskuil Capital B.V.
Haarlem

Tussentijds overzicht
over de periode 1 januari 2018 t/m 30 juni 2018

INHOUD

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	3

TUSSENTIJD OVERZICHT

1	Balans per 30 juni 2018	5
2	Winst-en-verliesrekening over 1 januari 2018 t/m 30 juni 2018	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 30 juni 2018	9

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

Behandeld door SO/JG
Kenmerk 1036343
Datum 25 juli 2018

Geachte directie,

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 3.180.573 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 487.803, 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 2018 en de winst-en-verliesrekening over 1 januari 2018 t/m 30 juni 2018 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.

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, 25 juli 2018

mth accountants & adviseurs b.v.

was getekend

J. Grims AA
mth accountants & adviseurs b.v.
Bussummergrindweg 1
1406 NZ Bussum
T (035) 691 46 76
E bussum@mth.nl

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 1 JANUARI 2018 T/M 30 JUNI 2018

	1 januari 2018 t/m 30 juni 2018		1 januari 2017 t/m 30 juni 2017	
	€	€	€	€
Netto-omzet		1.043.392		1.614.647
Kosten				
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	180.000		219.000	
Personeelskosten	75.762		34.110	
Afschrijvingen	4.775		5.070	
Overige bedrijfskosten	170.007		168.671	
Som der bedrijfslasten		430.544		426.851
Bedrijfsresultaat		612.848		1.187.796
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		6.532	
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	22.347		-27.990	
Rentelasten en soortgelijke kosten	1.875		1.564	
Financiële baten en lasten		24.222		-19.894
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		637.070		1.167.902
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-149.267		-286.303
Resultaat na belastingen		487.803		881.599

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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.

Afschrijving

Actief

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10
Inventaris	20

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

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de waarde bij het ontstaan van de schuld afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de schuld gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten.

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.

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 2018

1. Materiële vaste activa

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10
Inventaris	20

2. Financiële vaste activa

Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Over de vorderingen wordt 2% rente berekend.

3. Eigen vermogen

	Geplaatst kapitaal	Overige reserves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2018	50.000	3.062.871	3.112.871
Resultaat	-	487.803	487.803
Betaalbaar gesteld dividend	-	-500.000	-500.000
Stand per 31 december 2018	<u>50.000</u>	<u>3.050.674</u>	<u>3.100.674</u>

<u>30-06-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
€	€

Geplaatst kapitaal

50.000 gewone aandelen nominaal € 1,00

<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
---------------	---------------

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 250.000.

Op 23-11-2017 zijn 20.000 gewone aandelen omgezet in 20.000 stemrechtloze aandelen. Het geplaatst kapitaal bestaat uit 30.000 gewone aandelen en 20.0000 stemrechtloze aandelen.