

De Grote Voskuil Capital B.V.
Hulshorst

Tussentijdse cijfers 1
januari 2026 tot en
met 30 juni 2026

Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsrapport

Samenstellingsverklaring van de accountant	3
--	---

Tussentijdse cijfers

Balans per 30 juni 2026	6
Winst- en verliesrekening over de periode 1-1-2026 tot en met 30-6-2026	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	12

Accountantsrapport

De Grote Voskuil Capital B.V.
Ter attentie van het bestuur
Nieuwe Gracht 23
2011NC Haarlem

Rotterdam 31 augustus 2026

Geacht bestuur ,

Samenstellingsverklaring van de accountant

De tussentijdse cijfers van De Grote Voskuil Capital B.V. te Hulshorst zijn door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De tussentijdse cijfers bestaan uit de balans per 30 juni 2026 en de winst- en verliesrekening over de periode 1 januari 2026 tot en met 30 juni 2026 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 de tussentijdse cijfers in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het 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 zijn wij door het lezen van de tussentijdse cijfers globaal nagegaan dat het beeld van de tussentijdse cijfers 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 tussentijdse cijfers.

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 tussentijdse cijfers 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

31 augustus 2026



Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Forvis Mazars N.V.

E.C. van Gent AA

Tussentijdse cijfers

Balans per 30 juni 2026

(na voorstel resultaatverdeling)

Activa

	30-06-2026	31-12-2025
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa	25.027	25.801
Financiële vaste activa	1.180.002	1.180.002
Vlottende activa		
Vorderingen		
Vorderingen op groepsmaatschappijen	4.520	4.520
Belastingen en premies sociale verzekeringen	193.952	243.545
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>255.144</u>	<u>340.266</u>
	453.616	588.331
Effecten	8.091.523	7.587.814
Liquide middelen	519.829	606.327
	<u>10.269.997</u>	<u>9.988.275</u>

Passiva

	<u>30-06-2026</u>		<u>31-12-2025</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Gestort en opgevraagd aandelen- kapitaal	50.000		50.000	
Overige reserves	<u>10.037.784</u>		<u>9.715.378</u>	
		10.087.784		9.765.378
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	10.287		17.465	
Schulden aan groepsmaatschappijen	18.000		33.931	
Belastingen en premies sociale verze- keringen	11.105		10.903	
Overige schulden en overlopende pas- siva	<u>142.821</u>		<u>160.598</u>	
		182.213		222.897
		<u>10.269.997</u>		<u>9.988.275</u>

Winst- en verliesrekening over de periode 1-1-2026 tot en met 30-6-2026

	<u>1-1-2026 / 30-6-2026</u>		<u>1-1-2025 / 30-06-2025</u>	
	€	€	€	€
Netto-omzet		1.460.165		1.686.360
Kosten uitbesteed werk	180.000		180.000	
Lonen	201.114		478.447	
Sociale lasten	13.312		27.182	
Afschrijvingen materiële vaste activa	774		1.214	
Overige bedrijfskosten	<u>350.677</u>		<u>389.778</u>	
Totaal van som der kosten		<u>745.877</u>		<u>1.076.621</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		714.288		609.739
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	8.864		13.904	
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	503.709		-55.508	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-727</u>		<u>-13.496</u>	
Financiële baten en lasten		<u>511.846</u>		<u>-55.100</u>
Totaal van resultaat voor belastingen		1.226.134		554.639
Belastingen over de winst of het verlies		<u>-303.728</u>		<u>-130.942</u>
Totaal van resultaat na belastingen		<u>922.406</u>		<u>423.697</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

De Grote Voskuil Capital B.V. is feitelijk gevestigd op Nieuwe Gracht 23, 2011NC te Haarlem, is statutair gevestigd in Hulshorst en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 08146749.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van De Grote Voskuil Capital B.V. bestaan voornamelijk uit het beheren van het Beleggingsfonds Hoofbosch.

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij het opstellen van de tussentijdse cijfers zijn schattingen en veronderstellingen gemaakt die van invloed zijn op de bedragen die in de tussentijdse cijfers zijn opgenomen. Wijzigingen in schattingen en veronderstellingen kunnen van invloed zijn op bedragen die in komende jaren worden gerapporteerd. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de tussentijdse cijfers zijn opgesteld

De tussentijdse cijfers zijn opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit kapitaalbelangen en overige vorderingen. Deze worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgwaardering is tegen geamortiseerde kostprijs. Bijzondere waardeveranderingen worden direct ten laste van het resultaat gebracht.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Kortlopende effecten

De kortlopende effecten bestaan uit participaties en certificaten van aandelen. De initiële en vervolgwaarderingen zijn tegen reële waarde.

Waardeveranderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden onmiddellijk in de winst- en verliesrekening verwerkt.

Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de effecten worden direct in de winst- en verliesrekening verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten van dienstverlening en wordt verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, met dien verstande dat als resultaat van de dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de opbrengst wordt verantwoord tot de hoogte van de gemaakte kosten.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen.

Te ontvangen dividenden van effecten worden verantwoord zodra De Grote Voskuil Capital B.V. het recht hierop heeft verkregen.

Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Belastingen over de winst of het verlies

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst- en verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

Toelichting op de balans

Passiva

Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Gestort en opgevraagd aandelen- kapitaal	Overige re- serves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2026	50.000	9.715.378	9.765.378
Uit resultaatverdeling	-	922.406	922.406
Dividenduitkering	-	-600.000	-600.000
Stand per 30 juni 2026	50.000	10.037.784	10.087.784

Het ingehouden deel van de winst binnen het eigen vermogen

Het ingehouden deel van de winst bedraagt: € 922.406

Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 250.000. Hiervan zijn geplaatst 50.000 gewone aandelen van € 1 nominaal.

Haarlem, 31 augustus 2026
De Grote Voskuil Capital B.V.

M.T.M. van Winden
Directeur

R.J. Engels
Directeur