

JAARREKENING 2013

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

BALANS PER 31 DECEMBER 2013
(na resultaatbestemming)

=====

| | 31-12-2013 | 31-12-2012 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| | ----- | ----- |
| activa: | | |
| <u>IMMATERIËLE VASTE ACTIVA</u> | 9.875 | 16.651 |
| <u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u> | 49.425 | 46.146 |
| <u>FINANCIËLE VASTE ACTIVA</u> | 119.423 | 112.750 |
| <u>VORDERINGEN</u> | 17.476 | 75.568 |
| <u>EFFECTEN</u> | 37.270 | 35.108 |
| <u>LIQUIDE MIDDELEN</u> | 120.633 | 59.933 |
| | | |
| TOTAAL | 354.102 | 346.156 |

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

ALGEMENE TOELICHTING

=====

Personeel

Het gemiddeld aantal personeelsleden gedurende het boekjaar bedroeg 7.

Benadrukking van een onzekerheid in de jaarrekening vanwege een rechtszaak

De Veste had van een viertal beleggers, die hun verlies in het Diana Trading Fund vergoed wilden krijgen, een dagvaarding ontvangen gedateerd 15 maart 2012. Zij wilden een vergoeding voor de geleden schade die zij becijferen op €452.487,--. Op 11 december 2013 heeft de rechter uitspraak gedaan. De vordering van eisers is afgewezen en eisers zijn veroordeeld in de kosten van het geding. Eisers zijn tegen deze uitspraak in hoger beroep gegaan.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN VAN BEPALING VAN HET RESULTAAT

ALGEMEEN

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Koersverschillen

Bedragen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Koersverschillen worden direct in het resultaat verwerkt.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen, gebaseerd op de economische levensduur en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen, gebaseerd op de economische levensduur.

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

Financiële vaste activa

De leningen u/g worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid voor zover benodigd.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid voor zover benodigd.

Effecten

Effecten worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

Overige activa en passiva

Voor zover in het bovenstaande niet anders is aangegeven, worden de activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengst van geleverde diensten na aftrek van hierop betrekking hebbende kortingen en exclusief hierover geheven belastingen.

Kosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

Op (im)materiële vaste activa wordt afgeschreven op basis van de aanschafwaarde. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

De afschrijvingspercentages van de materiële en immateriële vaste activa zijn als volgt:

- Software 20%
- Inventaris 20%
- Vervoermiddelen 20%

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

Belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend door toepassing van het geldende tarief op het resultaat van het boekjaar, rekening houdend met fiscale faciliteiten.

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

TOELICHTING OP DE BALANS

=====

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Dit betreft een deelneming in Stichting Bewaarder De Veste WFT Beleggingsfondsen ter versterking van het garantievermogen ex. Artikel 48 Bpr en een waarborgsom met betrekking tot de huur van het pand aan de Princenhagelaan 1-B1 in Breda.

Het verloop van de deelneming kan als volgt worden weergegeven:

| | 2013 | 2012 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| | ----- | ----- |
| Boekwaarde per 1 januari | 112.750 | 112.750 |
| bij: verstrekking | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| Boekwaarde per 31 december | <u>112.750</u> | <u>112.750</u> |

De waarborgsom met betrekking tot de huur van het pand aan de Princenhagelaan 1-B1 in Breda bedraagt €6.673.

VORDERINGEN

De looptijd van de vorderingen is korter dan 1 jaar.

EFFECTEN

| | Kostprijs | Marktwaaarde | Balanswaardering |
|-----------------------------------|---------------|---------------|------------------|
| | ----- | ----- | ----- |
| De Veste Global Exclusive Class C | 25.000 | 18.372 | 18.372 |
| Da Vinci Retail | 25.000 | 18.898 | 18.898 |
| | ----- | ----- | ----- |
| | <u>50.000</u> | <u>37.270</u> | <u>37.270</u> |

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

GESTORT EN OPGEVRAAGD KAPITAAL

| | |
|----------------------------------|---------------|
| Maatschappelijk aandelenkapitaal | 226.900 |
| af : Aandelen in portefeuille | 180.614 |
| | <hr/> |
| Gestort en opgevraagd kapitaal | <u>46.286</u> |

Het maatschappelijk aandelenkapitaal bestaat uit 5000 gewone aandelen van elk nominaal 45,38. Gestort en opgevraagd zijn 1020 gewone aandelen.

KORTLOPENDE SCHULDEN

De looptijd van de kortlopende schulden is korter dan 1 jaar.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN REGELINGEN

De vennootschap huurt een pand aan de Princenhagelaan 1-B1 te Breda. De huurprijs bedraagt vanaf 1 augustus 2013 €2.224 per maand. . De huurovereenkomst heeft een looptijd van één jaar (t/m 31 juli) met een opzegtermijn van zes maanden. Indien niet tijdig wordt opgezegd, zal steeds stilzwijgend met een jaar worden verlengd.

De Veste heeft met de participanten in Trade Finance de afspraak, dat de koers van de participaties is gefixeerd op €1.000,-- en dat jaarlijks 8% rente hierover wordt uitgekeerd. Waarde mutaties van de participaties in Trade Finance zijn voor rekening en risico van De Veste.