

JAARREKENING 2015

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

(na resultaatbestemming)

=====

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | ----- | ----- |
| activa: | | |
| <u>IMMATERIËLE VASTE ACTIVA</u> | 6.875 | 8.375 |
| <u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u> | 154.190 | 36.339 |
| <u>FINANCIËLE VASTE ACTIVA</u> | <u>4.375</u> | <u>6.673</u> |
| VASTE ACTIVA | 165.440 | 51.387 |
| | | |
| <u>VORDERINGEN</u> | 88.208 | 50.309 |
| <u>EFFECTEN</u> | 185.527 | 39.940 |
| <u>LIQUIDE MIDDELEN</u> | <u>193.247</u> | <u>349.368</u> |
| VLOTTENDE ACTIVA | 466.982 | 439.617 |
| | | |
| TOTAAL | <u>632.422</u> | <u>491.004</u> |

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

TOELICHTINGEN

=====

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van De Veste Vermogensbeheer BV bestaan uit:

- a. het beheren van vermogens en het vertegenwoordigen van buitenlandse vermogensbeheerders, zowel nationaal als internationaal;
- b. het oprichten en verwerven van-, het deelnemen in-, het financieren van-, het verlenen van diensten aan-, het samenwerken met- en het voeren van de directie en/of het beheer over andere rechtspersonen, vennootschappen of ondernemingen, van welken aard ook;
- c. het aangaan van financiële transacties, waaronder begrepen het opnemen en verstrekken van leningen alsmede het stellen van zekerheden voor schulden van anderen en het instaan voor die schulden; en
- d. al hetgeen met het vorenstaande verband houdt en/of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Vestigingsadres

De Veste Vermogensbeheer BV is statutair gevestigd te Bergen op Zoom. De feitelijke vestigingsplaats is Liesboslaan 57a, 4813 EB te Breda.

Continuïteit

In de noot "niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen" is een claim inzake het Diana Trading Fund toegelicht. De directie acht de continuïteit van De Veste voldoende gewaarborgd. Dit standpunt wordt mede gebaseerd op de positieve resultaatontwikkelingen in 2016.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN VAN BEPALING VAN HET RESULTAAT

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

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

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Koersverschillen

Monetaire activa en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum. Resulterende koersverschillen worden direct in het resultaat verwerkt.

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

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, bijzondere waardeverminderingen.

Materiële vaste activa

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

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid voor zover benodigd.

Effecten

Niet-beursgenoteerde effecten worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen.

Overige financiële activa en verplichtingen

Voor zover in het bovenstaande niet anders is aangegeven, worden de financiële activa en verplichtingen bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs.

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

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%

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

=====

VORDERINGEN

De looptijd van de vorderingen is korter dan 1 jaar.

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 RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

De vennootschap huurt een pand aan de Liesboslaan 57a te Breda. De huurprijs bedraagt vanaf 1 augustus 2015 €3.809 per maand. De huurovereenkomst heeft een looptijd van vijf jaar.

Da Vinci Diversified

Eventuele verliezen van (sub)fondsen die door De Veste worden beheerd en die niet ten laste van het resultaat van de betreffende (sub)fondsen kunnen worden gebracht of op andere wijze gecompenseerd, kunnen ten laste van het resultaat van De Veste komen.

Op 29 maart 2016 heeft de meervoudige burgerlijke kamer van Hof Amsterdam arrest gewezen inzake de schadeclaim van een viertal participanten van het voormalige Diana Trading Fund. Het hof geeft partijen de gelegenheid zich uit te laten over de geleden schade. Het geconstateerde waardeverschil bedraagt in totaal €415.961.

De Veste Vermogensbeheer B.V.
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

De directie is en blijft van mening dat de mogelijke schade niet door haar handelen is veroorzaakt.

Het is derhalve naar de mening van de directie niet mogelijk om een betrouwbare inschatting te maken van de mogelijke, uiteindelijk toegekende schade.

Double Benefit Fund

De Double Benefit Fund polis onder de naam Mabscott is in 2015 vervallen vanwege het niet tijdig betalen van de premie aan de betreffende verzekeringsmaatschappij. De polis had een berekende actuariële waarde per 31 december 2015 van circa USD100.000,--. De Veste is door de participanten van het DB Fund aansprakelijk gesteld voor de schade. De directie van De Veste is echter van mening dat haar niets is te verwijten en is dan ook voornemens de claim af te wijzen. De claim is desalniettemin wel aangemeld bij de beroepsaansprakelijkheidsverzekeraar van De Veste.

GEMIDDELD AANTAL WERKNEMERS

Het gemiddeld aantal personeelsleden gedurende het boekjaar bedroeg 8, allen werkzaam in Nederland.

Breda, 15 juni 2016

J.C.M. van Oosterbosch
Directeur

P.J.M. Suijkerbuijk
Directeur