

**JAARREKENING 2016**

De Veste Vermogensbeheer B.V.  
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

**BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

(na resultaatbestemming)

=====

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	-----	-----
activa:		
<u>IMMATERIËLE VASTE ACTIVA</u>	5.375	6.875
<u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u>	137.273	154.190
<u>FINANCIËLE VASTE ACTIVA</u>	<u>4.792</u>	<u>4.375</u>
<b>VASTE ACTIVA</b>	<b>147.440</b>	<b>165.440</b>
<u>VORDERINGEN</u>	390.426	88.208
<u>EFFECTEN</u>	166.226	185.527
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>	<u>524.115</u>	<u>193.247</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>	<b>1.080.767</b>	<b>466.982</b>
<b>TOTAAL</b>	<b><u>1.228.207</u></b>	<b><u>632.422</u></b>

De Veste Vermogensbeheer B.V.  
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

**BALANS PER 31 DECEMBER 2016**  
(na resultaatbestemming)

=====

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	-----	-----
passiva:		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Gestort en opgevraagd kapitaal	46.286	46.286
Overige reserves	345.996	410.193
	-----	-----
	392.282	456.479
 <u>VOORZIENINGEN</u>	 235.000	 0
 <u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>	 600.925	 175.943
 <b>TOTAAL</b>	 <u>1.228.207</u>	 <u>632.422</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**

De directie acht de continuïteit van De Veste voldoende gewaarborgd. Dit standpunt wordt mede gebaseerd op de vermogenspositie en ontwikkelingen in 2017.

### **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.

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.

De Veste Vermogensbeheer B.V.  
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

**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.

## 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.

### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De

De Veste Vermogensbeheer B.V.  
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

#### 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 5.000 gewone aandelen van elk nominaal 45,38. Gestort en opgevraagd zijn 1.020 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 €4.792 per maand. De huurovereenkomst loopt tot 30 juni 2021.

#### 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.

#### 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 heeft de claim dan ook afgewezen.



De Veste Vermogensbeheer B.V.  
te Breda

Inschrijfnummer 20095512

**GEMIDDELD AANTAL WERKNEMERS**

Het gemiddeld aantal personeelsleden gedurende het boekjaar bedroeg 10.

Breda, 30 mei 2017

J.C.M. van Oosterbosch  
Directeur

P.J.M. Suijkerbuijk  
Directeur