

De Veste B.V.
te Breda

Kamer van Koophandel Inschrijfnummer 20095512

JAARREKENING 2018

De Veste B.V.
te Breda

Kamer van Koophandel Inschrijfnummer 20095512

BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)

	31 december 2018	31 december 2017
ACTIVA		
Materiële vaste activa	€ 62.290	€ 94.446
Financiële vaste activa	€ 31.212	€ 70.986
Vaste activa	€ 93.502	€ 165.432
Vorderingen	€ 121.313	€ 100.662
Liquide middelen	€ 548.960	€ 435.935
Vlottende activa	€ 670.273	€ 536.597
Totaal Activa	€ 763.774	€ 702.029
PASSIVA		
Gestort en opgevraagd kapitaal	€ 46.286	€ 46.286
Overige reserves	€ 315.792	€ 427.698
Eigen vermogen	€ 362.077	€ 473.984
Voorzieningen	€ 300.000	€ 100.000
Kortlopende schulden	€ 101.697	€ 128.045
Totaal Passiva	€ 763.774	€ 702.029

De Veste B.V.
te Breda

Kamer van Koophandel Inschrijfnummer 20095512

TOELICHTINGEN

1 ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van De Veste B.V. 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 B.V. is statutair gevestigd te Breda. De feitelijke vestigingsplaats is Liesboslaan 57a, 4813 EB Breda.

Continuïteit

De directie acht de continuïteit van De Veste voldoende gewaarborgd. Dit standpunt wordt mede gebaseerd op de vermogenspositie en ontwikkelingen in 2018.

2 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.

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 B.V.
te Breda

Kamer van Koophandel 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.

Voorzieningen

Voorzieningen voor rechtszaken en claims 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 voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen alsmede claims indien van toepassing. 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.

De Veste B.V.
te Breda

Kamer van Koophandel Inschrijfnummer 20095512

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:

- Goodwill 10 %
- 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 B.V.
te Breda

Kamer van Koophandel Inschrijfnummer 20095512

TOELICHTING OP DE BALANS

VORDERINGEN

De looptijd van de vorderingen is korter dan 1 jaar.

GESTORT EN OPGEVRAAGD KAPITAAL

Maatschappelijk kapitaal	226.900
waarvan in portefeuille	-180.614
gestort en opgevraagd	<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 Retail

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. Gedurende 2017 en 2018 zijn geen verliezen voor rekening van De Veste gekomen.

Double Benefit Fund

De Vereniging van Participanten in het Double Benefit Fund heeft meermaals haar ongenoegen geuit over het functioneren van De Veste en haar bestuur. Meer specifiek zou sprake zijn van een onjuiste waarderingsmethodiek van de polisportefeuille van het Double Benefit Fund. De Vereniging van Participanten in het Double Benenfit Fund heeft De Veste en betrokken bestuurders aansprakelijk gesteld en een schadevergoeding geëist. De Veste heeft van deze kwestie melding gedaan bij haar beroepsaansprakelijkheidsverzekeraar. Na balansdatum hebben De Veste en de destijds fungerende bestuurders een dagvaarding ontvangen.

De Veste bestrijdt de visie van de Vereniging Participanten en betwist iedere aansprakelijkheid. Participanten hebben over de totale looptijd van het fonds meer uitgekeerd gekregen dan werd ingelegd.

De uitkomst van een gerechtelijke procedure is onzeker en een uitspraak in deze zaak is zeker niet voor 2020 te verwachten. Voorzichtigheidshalve is een voorziening van € 300.000 opgenomen.

De Veste B.V.
te Breda

Kamer van Koophandel Inschrijfnummer 20095512
GEMIDDELD AANTAL WERKNEMERS

Het gemiddeld aantal personeelsleden gedurende het boekjaar bedroeg 5.

Breda, 3 juli 2019

J.C.M. van Oosterbosch
Directeur