

**VAN BOOM & SLETTENHAAR VASTGOEDFONDSEN B.V.  
TE LAREN**

**Jaarverslag 2007**

## **INHOUDSOPGAVE**

### **Pagina**

### **RAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Algemeen	2
3	Fiscale positie	3

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2007	4
2	Winst-en-verliesrekening over 2007	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2007	8
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2007	10

### **OVERIGE GEGEVENS**

1	Statutaire regeling winstbestemming	11
2	Bestemming van de winst 2007	11

# RAPPORT

Aan de aandeelhouders van  
Van Boom & Slettenhaar Vastgoedfondsen B.V.  
Postbus 575  
1250 AN Laren

Geachte aandeelhouders,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2007 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

## **1 OPDRACHT**

Onder verantwoordelijkheid van de directie is de jaarrekening 2007 van uw vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 2.974.340 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 2.685.578, samengesteld.

Op de in dit verslag vermelde cijfers is geen accountantscontrole toegepast.

## **2 ALGEMEEN**

### **2.1 Statutaire doelstellingen**

Volgens artikel 2 van de statuten is het doel van de vennootschap:

1. het bemiddelen in beleggingen, het verstrekken van financiële adviezen en alles wat daarmee verband houdt;
2. het oprichten en verwerven van, het deelnemen in, het samenwerken met, het voeren van de directie over, alsmede het (doen) financieren van andere ondernemingen, in welke rechtsvorm ook;
3. het verstrekken en aangaan van geldleningen, het beheer van- en het beschikken over registergoederen en het stellen van zekerheden, ook voor schulden van anderen;
4. het verrichten van al hetgeen dat met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin.

### **2.2 Bestuur**

Gedurende het boekjaar voerde Van Boom & Slettenhaar Groep B.V. het bestuur over de vennootschap.

### 3 FISCALE POSITIE

#### 3.1 Fiscale eenheid

Van Boom & Slettenhaar Groep B.V. vormt tezamen met haar dochtermaatschappijen een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting.

De vennootschapsbelasting bij de dochtermaatschappijen wordt berekend op basis van het voor het boekjaar geldende hoogste tarief voor de vennootschapsbelasting.

De vennootschapsbelasting van de dochtermaatschappijen wordt rechtstreeks bij de moedermaatschappij in de jaarrekening verantwoord.

#### 3.2 Berekening belastbaar bedrag 2007

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2007 is als volgt berekend:

	<u>2007</u>
	€
Resultaat voor belastingen	<u>3.515.413</u>
<b>Berekening vennootschapsbelasting</b>	
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt:	
	<u>2007</u>
	€
25,5% over € 3.515.410	<u>896.430</u>

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2007**  
(na winstbestemming)

	31 december 2007		31 december 2006	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Financiële vaste activa</b> (1)				
Deelnemingen		63.016		50.850
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b> (2)				
Vorderingen op groepsmaatschappijen	2.403.021		2.155.282	
Overige vorderingen en overlopende activa	441.864		509	
		2.844.885		2.155.791
<b>Liquide middelen</b> (3)		66.439		18.044
		2.974.340		2.224.685
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b> (4)				
Geplaatst kapitaal	225.000		225.000	
Overige reserves	2.685.578		1.931.606	
		2.910.578		2.156.606
<b>Kortlopende schulden</b> (5)				
Schulden aan groepsmaatschappijen	-		57.154	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	-		10.925	
Overige schulden en overlopende passiva	63.762		-	
		63.762		68.079
		2.974.340		2.224.685

**2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2007**

		2007		2006	
		€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	(6)	3.997.107		2.240.218	
Kostprijs van de omzet		14.112		-	
<b>Bruto-omzetresultaat</b>		3.982.995		2.240.218	
<b>Kosten</b>					
Overige bedrijfskosten	(7)		475.888		517.730
<b>Bedrijfsresultaat</b>			3.507.107		1.722.488
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(8)		8.306		3.723
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>			3.515.413		1.726.211
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(9)		-896.430		-510.958
			2.618.983		1.215.253
Aandeel in het resultaat van deelnemingen			66.595		51.663
<b>Resultaat na belastingen</b>			2.685.578		1.266.916

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Algemeen**

##### **Financiële vaste activa**

Deelnemingen waarop invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de nettovermogenswaarde. Deelnemingen waarin deze invloed ontbreekt, worden opgenomen tegen verkrijgingsprijs, rekeninghoudend met een voorziening voor waardeverminderingen.

##### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

##### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### **Schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

#### **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

##### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

##### **Netto-omzet**

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

##### **Kostprijs van de omzet**

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

### **Financieel resultaat**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen en banksaldi.

### **Aandeel in het resultaat van niet-geconsolideerde ondernemingen**

Resultaten van niet-geconsolideerde deelnemingen zijn verantwoord overeenkomstig de nettovermogenswaardemethode. Voor zover niet op nettovermogenswaarde wordt gewaardeerd betreft het resultaat de in het boekjaar ontvangen dividenden.

### **Belastingen**

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekeninghoudend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare kosten.

#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2007

##### Activa

##### 1. Financiële vaste activa

	31-12-2007	31-12-2006
	€	€
<b>Deelnemingen</b>		
B&S Beheer XIV B.V.	24.841	-21.579
B&S MCA Beheer B.V.	38.175	72.429
	63.016	50.850

##### Vlottende activa

##### 2. Vorderingen

##### Vorderingen op groepsmaatschappijen

Over de vorderingen wordt geen rente berekend.

	31-12-2007	31-12-2006
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Rekening-courant Larendael B.V.	355.122	-
Overlopende activa	86.742	509
	441.864	509

##### Overige vorderingen

Rekening-courant B&S Vastgoed Nederland N.V.  
Rekening-courant Stichting Administratiekantoor B&S  
Overige vorderingen

	355.000	-
	100	-
	22	-
	355.122	-

Over de vorderingen wordt geen rente berekend.

##### Overlopende activa

Nog te factureren omzet  
Rente

	86.000	-
	742	509
	86.742	509

	31-12-2007	31-12-2006
	€	€
<b>3. Liquide middelen</b>		
ING Bank N.V.	66.439	18.044
	66.439	18.044

**Passiva**

**4. Eigen vermogen**

**Geplaatst kapitaal**

22.500 Gewone aandelen nominaal € 10,00	225.000	225.000
	225.000	225.000

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 1.125.000,00. Het geplaatst kapitaal wijkt niet af van het opgevraagd en gestort kapitaal.

De aandelen in de vennootschap worden gehouden door Van Boom & Slettenhaar Groep B.V. te Laren.

	2007	2006
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	1.931.606	664.690
Resultaatbestemming boekjaar	2.685.578	1.266.916
Dividend	-1.931.606	-
Stand per 31 december	2.685.578	1.931.606

**5. Kortlopende schulden**

**Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

**Schulden aan groepsmaatschappijen**

Over de schulden wordt geen rente berekend.

	31-12-2007	31-12-2006
	€	€
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	-	10.925
	-	10.925

**Overige schulden en overlopende passiva**

Overige overlopende passiva	63.762	-
	63.762	-

**5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2007**

	2007	2006
	€	€
<b>6. Netto-omzet</b>		
Structurering	3.250.000	1.580.000
Marketing	665.306	22.482
Emissiekosten	81.801	637.736
	3.997.107	2.240.218

**Personeelsleden**

Bij de vennootschap waren in 2007 geen werknemers werkzaam.

**7. Overige bedrijfskosten**

Kantoorkosten	5.131	5.136
Verkoopkosten	10.000	-
Algemene kosten	460.757	512.594
	475.888	517.730

**Financiële baten en lasten**

**8. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

Bankrente	8.306	3.723
-----------	-------	-------

**9. Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening**

Vennootschapsbelasting	896.430	510.958
------------------------	---------	---------

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **1 Statutaire regeling winstbestemming**

Op grond van artikel 33 lid 1 van de statuten staat de winst ter vrije beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

### **2 Bestemming van de winst 2007**

De directie stelt voor om de winst over 2007 ad € 2.685.578 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.