

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

Tussentijds verslag per 30 juni 2010

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Opdracht	3
2	Algemeen	3

FINANCIEEL VERSLAG

JAARREKENING

1	Geconsolideerde balans per 30 juni 2010	4
2	Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2010	6
3	Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de geconsolideerde balans per 30 juni 2010	9
5	Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2010	11
6	Enkelvoudige balans per 30 juni 2010	13
7	Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2010	15
8	Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	16
9	Toelichting op de enkelvoudige balans per 30 juni 2010	17
10	Toelichting op de enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2010	20

Aan de aandeelhouders van
Van Boom & Slettenhaar Vastgoedfondsen B.V.
Torenlaan 19a
1251 HE Laren

Geachte aandeelhouders,

Hierbij brengen wij verslag uit over de periode van 1 januari tot en met 30 juni 2010 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Onder verantwoordelijkheid van de directie is de jaarrekening 2010 van uw vennootschap, waarin begrepen de enkelvoudige balans met tellingen van € 1.452.691, de geconsolideerde balans met tellingen van € 1.413.278 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van negatief € 24.697, samengesteld.

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

2 ALGEMEEN

2.1 Statutaire doelstellingen

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, oom voor schulden van anderen;
4. het verrichten van al hetgeen dat met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevordelijk 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.

2.3 Verantwoordingsperiode

Alle in dit verslag opgenomen cijfers 2010 hebben, voor zover niet vermeld, betrekking op de balansdatum per 30 juni 2010 of op de periode 1 januari 2010 tot en met 30 juni 2010.

De ter vergelijking opgenomen cijfers hebben betrekking op het gehele boekjaar 2009.

Laren, 19 augustus 2010

1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 30 JUNI 2010

	30 juni 2010		31 december 2009	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen (1)				
Vorderingen op groepsmaatschappijen	1.141.162		1.154.138	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	-		3.969	
Overige vorderingen en overlopende activa	12.000		39.098	
		1.153.162		1.197.205
Liquide middelen (2)		260.116		232.100
		1.413.278		1.429.305

	30 juni 2010		31 december 2009	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Groepsvermogen	(3)	1.388.678		1.413.375
Kortlopende schulden	(4)			
Schulden aan kredietinstellingen		64		30
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		7.140		10.900
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		3.555		-
Overige schulden en overlopende passiva		13.841		5.000
		24.600		15.930
		1.413.278		1.429.305

2 GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2010

		2010		2009	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(5)	167.753		2.287.405	
Kostprijs van de omzet	(6)	125.615		552.136	
Bruto-omzetresultaat			42.138		1.735.269
Kosten					
Personeelskosten	(7)	45.699		593	
Overige bedrijfskosten	(8)	27.213		141.964	
			72.912		142.557
Bedrijfsresultaat			-30.774		1.592.712
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(9)	-		2.424	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(10)	-97		-	
Financiële baten en lasten			-97		2.424
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen			-30.871		1.595.136
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(11)		6.174		-406.761
Resultaat na belastingen			-24.697		1.188.375

3 GECONSOLIDEERDE GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

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

De geconsolideerde 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

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 incurrantheid 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.

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 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 30 JUNI 2010

Activa

Vlottende activa

1. Vorderingen

	30-6-2010	31-12-2009
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Van Boom & Slettenhaar Groep B.V.	1.141.162	1.154.138
Over de vorderingen wordt geen rente berekend.		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	3.969
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te factureren omzet	12.000	39.098
2. Liquide middelen		
ING Bank N.V., rekeningen-courant	260.116	232.100

De per 30 juni 2010 aanwezige liquide middelen staan de onderneming ter vrije beschikking.

3. Groepsvermogen

Voor een toelichting op het eigen vermogen verwijzen wij u naar de toelichting op de enkelvoudige balans op bladzijde 18 van dit rapport.

4. Kortlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen

Rabobank	64	30
----------	----	----

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	7.140	10.900
-------------	-------	--------

	<u>30-6-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	950	-
Loonheffing	<u>2.605</u>	<u>-</u>
	<u>3.555</u>	<u>-</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	5.000	5.000
Advieskosten	<u>8.841</u>	<u>-</u>
	<u>13.841</u>	<u>5.000</u>

5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2010

	2010	2009
	€	€
5. Netto-omzet		
Structurering	-	1.256.331
Marketing en emissie	-	502.587
Beheer- en administratievergoedingen	167.753	374.368
Overige opbrengsten	-	154.119
	167.753	2.287.405
 6. Kostprijs van de omzet		
Provisies bemiddelaars	123.182	543.089
Projectkosten	2.433	9.047
	125.615	552.136
 7. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	36.567	-
Sociale lasten	6.319	-
Overige personeelskosten	2.813	593
	45.699	593
 Personeelsleden		
Bij de vennootschap waren in 2010 2 werknemers werkzaam (2009: geen).		
 8. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	-	1.144
Kantoorkosten	6.393	10.116
Autokosten	-	19.719
Verkoopkosten	1.050	40.196
Algemene kosten	19.770	70.789
	27.213	141.964
 <i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	5.000	10.000
Advieskosten	4.177	25.356
Juridische kosten	4.593	23.056
Kosten AFM	6.000	12.225
Overige algemene kosten	-	152
	19.770	70.789

Financiële baten en lasten

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
9. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Bankrente	-	<u>2.424</u>
10. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente	<u>97</u>	<u>-</u>
11. Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Vennootschapsbelasting	<u>-6.174</u>	<u>406.761</u>

6 ENKELVOUDIGE BALANS PER 30 JUNI 2010

(na verwerking van het verlies)

	30 juni 2010		31 december 2009	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Financiële vaste activa (12)				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		52.794		47.311
Vlottende activa				
Vorderingen (13)				
Vorderingen op groepsmaatschappijen	1.138.812		1.154.138	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	-		3.969	
Overige vorderingen en overlopende activa	12.000		39.098	
		1.150.812		1.197.205
Liquide middelen (14)		249.085		226.552
		1.452.691		1.471.068

		30 juni 2010		31 december 2009	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(15)				
Geplaatst kapitaal		225.000		225.000	
Overige reserves		1.163.678		1.188.375	
			1.388.678		1.413.375
Kortlopende schulden	(16)		64.013		57.693
			1.452.691		1.471.068

7 ENKELVOUDIGE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2010

		2010	2009
		€	€
Netto-omzet	(17)	162.000	2.252.135
Kostprijs van de omzet	(18)	125.615	544.462
Bruto-omzetresultaat		36.385	1.707.673
Kosten			
Personeelskosten	(19)	45.699	593
Overige bedrijfskosten	(20)	26.951	136.570
		72.650	137.163
Bedrijfsresultaat		-36.265	1.570.510
Financiële baten en lasten	(21)	-89	2.287
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		-36.354	1.572.797
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(22)	6.174	-401.063
		-30.180	1.171.734
Aandeel in het resultaat van deelnemingen		5.483	16.641
Resultaat na belastingen		-24.697	1.188.375

8 ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING

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

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

9 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 30 JUNI 2010

Activa

12. Financiële vaste activa

	30-6-2010	31-12-2009
	€	€
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		
Dochterondernemingen	52.794	47.311

Vlottende activa

13. Vorderingen

	30-6-2010	31-12-2009
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Van Boom & Slettenhaar Groep B.V.	1.138.812	1.154.138

Over de vorderingen wordt geen rente berekend.

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	-	3.969
----------------	---	-------

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te factureren omzet	12.000	39.098
-------------------------	--------	--------

14. Liquide middelen

ING Bank N.V., rekeningen-courant	249.085	226.552
-----------------------------------	---------	---------

De per 30 juni 2010 aanwezige liquide middelen staan de onderneming ter vrije beschikking.

Passiva

15. Eigen vermogen

	30-6-2010	31-12-2009
	€	€
Geplaatst kapitaal		
22.500 Gewone aandelen nominaal € 10,00	225.000	225.000

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

	2010	2009
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	1.188.375	379.622
Resultaatbestemming boekjaar	-24.697	1.188.375
Dividend	-	-379.622
Stand per 30 juni	1.163.678	1.188.375

16. Kortlopende schulden

	30-6-2010	31-12-2009
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Rabobank	64	30
 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	7.140	10.900
 Schulden aan groepsmaatschappijen		
Dochterondernemingen	39.413	41.763

Over de schulden wordt geen rente berekend.

	<u>30-6-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	950	-
Loonheffing	<u>2.605</u>	<u>-</u>
	<u>3.555</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	5.000	5.000
Advieskosten	<u>8.841</u>	<u>-</u>
	<u>13.841</u>	<u>5.000</u>

10 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2010

	2010	2009
	€	€
17. Netto-omzet		
Aankoopvergoedingen	-	1.256.331
Marketingvergoeding	-	502.587
Beheervergoeding	162.000	339.098
Structureringsfee nieuwe fondsen	-	154.119
	162.000	2.252.135
18. Kostprijs van de omzet		
Provisies bemiddelaars	123.182	543.089
Projectkosten	2.433	1.373
	125.615	544.462
19. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	36.567	-
Sociale lasten	6.319	-
Overige personeelskosten	2.813	593
	45.699	593
Personeelsleden		
Bij de vennootschap waren in 2010 2 werknemers werkzaam (2009: geen).		
20. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	-	1.144
Kantoorkosten	6.131	9.722
Autokosten	-	19.719
Verkoopkosten	1.050	40.196
Algemene kosten	19.770	65.789
	26.951	136.570
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	5.000	10.000
Advieskosten	4.177	20.356
Juridische kosten	4.593	23.056
Kosten AFM	6.000	12.225
Overige algemene kosten	-	152
	19.770	65.789
21. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	2.287
Rentelasten en soortgelijke kosten	-89	-
	-89	2.287

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Bankrente	<u>-</u>	<u>2.287</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankrente	<u>89</u>	<u>-</u>
22. Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Vennootschapsbelasting	<u>-6.174</u>	<u>401.063</u>