

Financieel verslag 2006

**Van Boom & Slettenhaar
Vastgoedfondsen BV
te Laren (NH)**

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Algemeen	1
Fiscale positie	1
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2006	2
Winst- en verliesrekening 2006	3
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
Toelichting op de balans per 31 december 2006	5
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2006	6
Overige gegevens	
Statutaire resultaatbestemming	7

Aan de aandeelhouders van
Van Boom & Slettenhaar Vastgoedfondsen BV
te Laren (NH)

Geachte aandeelhouders,

Hierbij leggen wij financiële verantwoording af over het boekjaar 2006 van Van Boom & Slettenhaar Vastgoedfondsen BV. De jaarrekening 2006 is intern samengesteld. Er is geen accountantscontrole toegepast.

Algemeen

Oprichting

De vennootschap is op 31 augustus 2005 opgericht. Het eerste boekjaar loopt van 31 augustus 2005 tot en met 31 december 2005.

Doel van de vennootschap

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

1. het bemiddelen bij- en het beleggen in vastgoed;
2. het voor eigen rekening of rekening van derden verkrijgen, vervreemden, bezwaren, exploiteren, huren en verhuren van registergoederen, leasing daaronder begrepen;
3. het ontwikkelen, financieren en (doen) uitvoeren van bouwprojecten;
4. het deelnemen in, zich op andere wijze interesseren bij, het voeren van het beheer over en het financieren en besturen van vennootschappen en andere ondernemingen alsook het aangaan en verstrekken van geldleningen en het verstrekken van zekerheden;
5. het zicht sterk maken of zich hoofdelijk of anderszins naast of voor anderen verbinden; zomede al hetgeen dat met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, één en ander in de ruimste zin.

Bestuur

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

Fiscale positie

De vennootschap maakt voor de vennootschapsbelasting deel uit van de fiscale eenheid Van Boom & Slettenhaar Groep BV te Laren. Aan de vennootschap wordt vennootschapsbelasting toegerekend als of zij zelfstandig belastingplichtig zou zijn.

Balans per 31 december 2006

	<u>31 december 2006</u>		<u>31 december 2005</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Financiële vaste activa				
Deelnemingen		50.850		-813
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Groepsmaatschappijen				
RC B&S Groep	2.124.235		146.139	
RC B&S Beheer XIV BV	<u>31.047</u>		<u>0</u>	
		2.155.282		146.139
Overige vorderingen		509		0
Liquide middelen		18.044		1.567.589
		<u> </u>		<u> </u>
Totaal activa		<u><u>2.224.685</u></u>		<u><u>1.712.915</u></u>
 PASSIVA				
Eigen vermogen				
Aandelenkapitaal	225.000		225.000	
Overige reserves	664.690		0	
Resultaat boekjaar	<u>1.266.916</u>		<u>664.690</u>	
		2.156.606		889.690
Kortlopende schulden				
Groepsmaatschappijen	57.154		32.828	
Belastingen	10.925		290.397	
Overige schulden	<u>0</u>		<u>500.000</u>	
		68.079		823.225
		<u> </u>		<u> </u>
Totaal passiva		<u><u>2.224.685</u></u>		<u><u>1.712.915</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2006

		2006		2005
	€	€	€	€
Omzet		2.240.218		1.531.783
Kostprijs		<u>0</u>		<u>-4.980</u>
Brutowinst		2.240.218		1.526.803
Bedrijfskosten				
Algemene kosten		<u>517.730</u>		<u>502.767</u>
Bedrijfsresultaat		1.722.488		1.024.036
Financieel resultaat		<u>3.723</u>		<u>56</u>
Resultaat voor belastingen		1.726.211		1.024.092
Belastingen		<u>510.958</u>		<u>322.589</u>
Resultaat na belastingen		1.215.253		701.503
Resultaat deelnemingen		<u>51.663</u>		<u>-36.813</u>
Resultaat		<u>1.266.916</u>		<u>664.690</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen netto vermogenswaarde.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Omzet

Onder omzet wordt verstaan de in het verslagjaar aan derden in rekening gebrachte omzet exclusief omzetbelasting, onder aftrek van de mutatie van de voorziening debiteuren.

Bedrijfskosten

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 en of de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Financieel resultaat

Het financieel resultaat betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende rentelasten van ontvangen leningen en rentebaten over uitstaande banksaldi.

Belastingen

De vennootschapsbelasting is berekend over het resultaat volgens de winst- en verliesrekening tegen het geldende tarief, rekening houdend met fiscale faciliteiten.

Toelichting op de balans per 31 december 2006

	2006	2005
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Financiële vaste activa		
Deelnemingen		
B&S Beheer XIV BV (100%)	-21.579	-17.834
B&S MCA Beheer BV (100%)	72.429	17.021
	50.850	-813
 VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Groepsmaatschappijen		
Van Boom & Slettenhaar Groep BV	2.124.235	146.139
B&S Beheer XIV BV	31.047	0
	2.155.282	146.139
 Overige vorderingen		
Bankrente 4 ^e kwartaal 2006	509	0
 Liquide middelen		
ING Bank, rekening-courant	18.044	1.567.589
 PASSIVA		
Eigen vermogen		
Geplaatst aandelenkapitaal	225.000	225.000
 Het geplaatst en volgestort aandelenkapitaal bestaat uit 22.500 aandelen van € 10 nominaal.		
Resultaat boekjaar		
Stand per 1 januari	664.690	0
Toevoeging/onttrekking volgens resultaatbestemming	-664.690	0
Resultaat boekjaar	1.799.595	664.690
	1.799.595	664.690

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Groepsmaatschappijen		
B&S Beheer XIV BV	0	32.378
B&S MCA Beheer BV	<u>57.154</u>	<u>450</u>
	<u>57.154</u>	<u>32.828</u>
Belastingen		
Omzetbelasting	<u>10.925</u>	<u>290.397</u>
Overige schulden		
Advieskosten	<u>0</u>	<u>500.000</u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2006

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
	€	€
Omzet		
Structureringsfee nieuwe fondsen	1.580.000	1.250.000
Overige omzetten	<u>660.218</u>	<u>281.783</u>
	<u>2.240.218</u>	<u>1.531.783</u>
Kostprijs	<u>0</u>	<u>4.980</u>
Algemene kosten		
Advieskosten	500.000	500.000
Oprichtingskosten	0	2.628
Contributies	5.136	139
Kosten AFM	7.589	0
Juridische kosten	<u>5.005</u>	<u>0</u>
	<u>517.730</u>	<u>502.767</u>
Financieel resultaat		
Rente en kosten bankier	<u>3.723</u>	<u>56</u>
Belastingen		
Vennootschapsbelasting boekjaar	<u>510.958</u>	<u>322.589</u>
Resultaat deelnemingen		
B&S Beheer XIV BV	-3.745	-35.834
B&S MCA Beheer BV	<u>55.408</u>	<u>-979</u>
	<u>51.663</u>	<u>-36.813</u>

Overige gegevens

Statutaire resultaatbestemming

Overeenkomstig artikel 33 lid 1 van de statuten staat de winst ter vrije beschikking van de algemene vergadering.