

DUINWEIDE INVESTERINGEN N.V.
ALPHEN AAN DEN RIJN

Jaarrapport 2012

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARVERSLAG

Fiscale positie	2
-----------------	---

JAARREKENING

Balans per 31 december 2012	4
Winst-en-verliesrekening over 2012	6
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans per 31 december 2012	9
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2012	15

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	18
Statutaire regeling winstbestemming	20
Bestemming van de winst 2012	20

JAARVERSLAG

FISCALE POSITIE

Berekening belastbaar bedrag 2012

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2012 is als volgt berekend:

	2012
	<u>€</u>

Resultaat voor belastingen

265.193

Berekening vennootschapsbelasting

De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt:

2012

€

20,0% over € 200.000

40.000

25,0% over € 65.190

16.298

Verschuldigde vennootschapsbelasting 2012

56.298

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2012

(na winstbestemming)

	31 december 2012	
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Financiële vaste activa	(1)	38.240
		<u>38.240</u>
Vlottende activa		
Vorderingen	(2)	
Vorderingen op groepsmaatschappijen		150.000
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen		150.000
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>41.497</u>
		341.497
Liquide middelen	(3)	191.098
		<u><u>570.835</u></u>

€ €

(4)

381.135

(5)

189.700

- 5 -

WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2012

	2012	
	€	€
Netto-omzet	(6)	388.698
Kosten		
Overige bedrijfskosten	(7)	91.238
		<u>297.460</u>
Bedrijfsresultaat		
Financiële baten en lasten	(8)	<u>(32.267)</u>
		265.193
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(9)	(56.298)
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	(10)	2.240
		<u>211.135</u>
Resultaat na belastingen		<u><u>211.135</u></u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Consolidatie

Op grond van de vrijstelling ingevolge artikel 2:407 lid 2a BW is geen geconsolideerde jaarrekening opgesteld.

LIJST MET KAPITAALBELANGEN

De vennootschap heeft de volgende kapitaalbelangen, die op nettovermogenswaarde zijn gewaardeerd:

Naam	Statutaire zetel	Aandeel in het geplaatste kapitaal
		%
Duinweide Holding Beherend Vennoten B.V.	Alphen aan den Rijn	100,00
Duinweide Participaties B.V.	Alphen aan den Rijn	100,00

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.

De vennootschap is opgericht d.d. 16 maart 2012, derhalve zijn geen vergelijkende cijfers opgenomen.

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.

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

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Financiële baten en lasten

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

Aandeel in het resultaat van deelnemingen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Duinweide Investerings N.V. geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

Belastingen

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

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

VASTE ACTIVA

1. Financiële vaste activa

	<u>31-12-2012</u>
	€
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	
Duinweide Holding Beherend Vennoten B.V.	16.876
Duinweide Participaties B.V.	21.364
	<u>38.240</u>
	<u>2012</u>
	€
<i>Duinweide Holding Beherend Vennoten B.V.</i>	
Stand per 1 januari	-
Investerings	18.000
Aandeel in het resultaat	(1.124)
Stand per 31 december	<u>16.876</u>
<i>Duinweide Participaties B.V.</i>	
Stand per 1 januari	-
Investerings	18.000
Aandeel in het resultaat	3.364
Stand per 31 december	<u>21.364</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2012</u>
	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen	
Duinweide Participaties B.V.	<u>150.000</u>
<i>Duinweide Participaties B.V.</i>	
	<u>2012</u>
	€
Stand per 1 januari	-
Mutaties	<u>150.000</u>
Stand per 31 december	<u>150.000</u>
Over de vordering wordt 7,00% rente berekend.	
	<u>31-12-2012</u>
	€
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	
Lening u/g Duinweide 1 Participaties B.V.	<u>150.000</u>
<i>Lening u/g Duinweide 1 Participaties B.V.</i>	
Stand per 1 januari	-
Mutaties	<u>150.000</u>
Stand per 31 december	<u>150.000</u>
Over de vordering wordt 7,00% rente berekend.	
	<u>31-12-2012</u>
	€
Overige vorderingen en overlopende activa	
Overlopende activa	<u>41.497</u>

31-12-2012

€

Overlopende activa

Rente	4.966
Door te belasten aan Duinweide I Investerings NV	5.904
Door te belasten aan Vastgoed CV's	30.627
	<u>41.497</u>

3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	8.471
ABN AMRO Bank N.V. ondernemersdeposito	182.627
	<u>191.098</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2012</u>
	€
4. Eigen vermogen	
Geplaatst kapitaal	45.000
Agio	125.000
Overige reserves	211.135
	<u>381.135</u>
Geplaatst kapitaal	
45.000 Gewone aandelen nominaal € 1,00	<u>45.000</u>
Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 225.000,00.	
	<u>2012</u>
	€
Agio	
Stand per 1 januari	-
Dotatie	125.000
Stand per 31 december	<u>125.000</u>
Overige reserves	
Stand per 1 januari	-
Resultaatbestemming boekjaar	211.135
Stand per 31 december	<u>211.135</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2012
	€
Schulden aan groepsmaatschappijen	
Duinweide Holding Beherend Vennoten B.V.	15.000
Duinweide Participaties B.V.	15.800
	<u>30.800</u>
	2012
	€
<i>Duinweide Holding Beherend Vennoten B.V.</i>	
Stand per 1 januari	-
Mutaties	15.000
Stand per 31 december	<u>15.000</u>
Over de schuld wordt geen rente berekend.	
<i>Duinweide Participaties B.V.</i>	
Stand per 1 januari	-
Mutaties	15.800
Stand per 31 december	<u>15.800</u>
Over de schuld wordt geen rente berekend.	
	31-12-2012
	€
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen	
Rekening-courant Nathalia Beheer B.V.	10.000
Rekening-courant Brussel Beheer B.V.	10.000
	<u>20.000</u>
Over de schulden wordt geen rente berekend.	
Vennootschapsbelasting	
Vennootschapsbelasting dit jaar	<u>56.298</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	
Omzetbelasting	<u>53.775</u>
Overige schulden en overlopende passiva	
Overlopende passiva	<u>2.200</u>

Overlopende passiva

Accountantskosten

Waarborgsommen

31-12-2012

€

2.000

200

2.200

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2012

	2012
	€
6. Netto-omzet	
Managementfee	100.000
Structureringsfee	173.313
Advies	35.000
Vergoeding plaatsingskantoren	28.500
Emissievergoeding	28.000
Uitkeringen uit participaties	23.885
	<u>388.698</u>
Personeelsleden	
Bij de vennootschap waren in 2012 geen werknemers werkzaam.	
7. Overige bedrijfskosten	
Kantoorkosten	11.130
Verkoopkosten	772
Algemene kosten	79.336
	<u>91.238</u>
Kantoorkosten	
Drukwerk	6.740
Telefoon	256
Internetkosten	4.007
Contributies en abonnementen	127
	<u>11.130</u>
Verkoopkosten	
Reclamekosten	250
Relatiegeschenken	522
	<u>772</u>
Algemene kosten	
Accountantskosten	2.000
Advieskosten	76.521
Notariskosten	815
	<u>79.336</u>
8. Financiële baten en lasten	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	14.944
Rentelasten en soortgelijke kosten	(47.211)
	<u>(32.267)</u>

	2012
	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	
Bank- en rentebaten	10.690
Rente vordering Duinweide Participaties B.V.	2.848
Rente vordering Duinweide I Participaties B.V.	1.406
	<u>14.944</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Bank- en rentelasten	(98)
Rente financiering ING	(18.774)
Rente lening o/g Nathalia Beheer B.V.	(19.095)
Rente lening o/g Brussel Beheer B.V.	(9.244)
	<u>(47.211)</u>
9. Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	
Vennootschapsbelasting	<u>(56.298)</u>
10. Aandeel in het resultaat van deelnemingen	
Aandeel resultaat Duinweide Holding Beherend Vennoten B.V.	(1.124)
Aandeel resultaat Duinweide Participaties B.V.	3.364
	<u>2.240</u>

Ondertekening directie voor akkoord

Alphen aan den Rijn, 29 maart 2013

Deza Holding B.V.
Namens deze,

w.g. L.E.P. Benedek

Nathalia Beheer B.V.
Namens deze,

w.g. J.S. Nathalia

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire regeling winstbestemming

Op grond van artikel 20 van de statuten staat de winst ter beschikking van de Algemene Vergadering.

Bestemming van de winst 2012

De directie stelt voor om de winst over 2012 als volgt te bestemmen:

	2012
	€
Resultaat na belastingen	211.135
Toevoeging overige reserves	211.135

Vooruitlopend op de vaststelling door de Algemene Vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Algemene Vergadering en de directie Duinweide Investerings N.V.

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012 van Duinweide Investerings N.V. te Alphen aan den Rijn gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de winst-en-verliesrekening over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de entiteit is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de entiteit gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Duinweide Investerings N.V. per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2: 393 lid 5 onder e BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of de in artikel 2: 392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd.

Dordrecht, 3 april 2013

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g. A.D. den Braber RA