

ANT Custody B.V.

(Amsterdam)

Jaarverslag

2011

Adres: Claude Debussylaan 24
1082 MD AMSTERDAM

KVK: Amsterdam
Dossier: 33143523



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

18 APR. 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Inhoudsopgave

Directieverslag	3
Jaarrekening	
- Balans per 31 december 2011	4
- Winst- en Verliesrekening 2011	5
- Toelichting	6
Overige gegevens	
- Resultaatbestemming	9
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	9



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

18 APR. 2012

(mede) betrekking heeft
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Directieverslag

Algemeen

ANT Custody B.V. is opgericht op 24 januari 1927. Op 2 december 2009 zijn de aandelen in de vennootschap bij notariële akte overgedragen door Maatschappij tot Beheer van het Administratiekantoor, opgericht door Hubrecht, Van Harencarspel & Vas Visser B.V. aan B.V. Algemeen Administratie- en Trustkantoor (nu geheten ANT Financial Services B.V.).

Op 30 december 2009 zijn de statuten integraal gewijzigd bij notariële akte, verleden voor mr. Bossenbroek. Daarbij is naam van de vennootschap gewijzigd in ANT Custody B.V., is de doelomschrijving van de vennootschap gemoderniseerd en is bepaald dat de vennootschap niet alleen vertegenwoordigd kan worden door iedere directeur zelfstandig, maar ook door twee gezamenlijk handelende procuratiehouders.

Doel van de vennootschap

De vennootschap heeft ten doel het optreden als bewaarder van een of meer beleggingsinstellingen als bedoeld in de Wet op het financieel toezicht (Wft) en het optreden van bestuurder in de zin van de Wet toezicht trustkantoren (Wtt), met name van stichtingen die als bewaarder optreden.

Bestuur

De vennootschap wordt bestuurd door een directie, bestaande uit tenminste twee of meer directeuren. De heer L.J.J.M. Lutz is per 1 december 2011 afgetreden als bestuurder. Per diezelfde datum is de heer A.G.M. Nagelmaker benoemd als bestuurder.

Het afgelopen jaar is de vennootschap bij meerdere nieuwe opdrachtgevers aangesteld.

Vooruitzichten

Voor 2012 verwachten wij dat wij als Bewaarder zullen worden aangesteld bij een of meer nieuwe opdrachtgevers. Wij verwachten dan ook een hoger resultaat te behalen.

Amsterdam, 18 april 2012

De directie:

A.G.M. Nagelmaker

H.M. van Dijk



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

18 APR. 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Jaarrekening

Balans per 31 december 2011

(voor voorgestelde winstverdeling) (in euro's)

<u>Activa</u>		2011	2010
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	1	243.615	239.457
Liquide middelen	2	<u>126.984</u>	<u>126.036</u>
Totaal activa		370.599	365.493

<u>Passiva</u>		2011	2010
Eigen vermogen			
Eigen vermogen	3	<u>225.149</u>	<u>165.193</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva			
Kortlopende schulden	4	<u>145.450</u>	<u>200.300</u>
Totaal passiva		370.599	365.493



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

18 APR. 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Winst- en Verliesrekening 2011

(in euro's)	2011	2010
Opbrengsten	5	
Bewaarloon	652.724	534.041
Rente	<u>9.775</u>	<u>7.161</u>
Totaal opbrengsten	662.499	541.202
Kosten	6	
Algemene kosten	<u>587.554</u>	<u>475.336</u>
Totaal kosten	587.554	475.336
Resultaat	74.945	65.866
Belasting gewone Bedrijfsuitoefening	7 <u>14.989</u>	<u>13.173</u>
Nettowinst	59.956	52.693



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

18 APR. 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Toelichting

De vennootschap is per 2 december 2009 een 100% dochtermaatschappij van ANT Financial Services B.V. Deze vennootschap is een 100% dochtermaatschappij van ANT Trust & Corporate Services N.V. (verder ANT). ANT Custody B.V. heeft geen werknemers in dienst. Het boekjaar beloopt een kalenderjaar. De statutaire vestigingsplaats is Amsterdam.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen inzake kleine rechtspersonen zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek en voldoet aan de Wet op het Financieel toezicht, artikel 4:51.

Alle bedragen in de balans luiden in euro's.

Grondslagen voor de Balans

Algemeen

De activa en passiva worden gewaardeerd op nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Grondslagen voor de Winst- en Verliesrekening

Algemeen

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben, tenzij anders vermeld.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

18 APR. 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Toelichting op de Balans en de Winst- en Verliesrekening over 2011

Flottende activa

1 Vorderingen en overlopende activa

De samenstelling is als volgt:

	2011	2010
Debiteuren	167.743	164.240
Vooruitbetaalde posten	3.511	26
R/C ANT Financial Services B.V.	70.947	68.218
VPB	1.414	6.973
	<hr/>	<hr/>
	243.615	239.457

Debiteuren zijn te vorderen handelsdebiteuren en volledig inbaar. De R/C ANT Financial Services B.V. is een rentedragende positie (4% op jaarbasis). De overige vorderingen hebben een verwachte looptijd die korter dan een jaar is en worden als volledig inbaar beschouwd.

2 Liquide middelen

De liquide middelen zijn direct opeisbaar en als volgt samengesteld:

	2011	2010
Tegoeden bij banken	126.984	126.036



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

18 APR. 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

3 Eigen vermogen

Het eigen vermogen is als volgt samengesteld:

	Geplaatst kapitaal	Algemene reserve	Onverdeelde winst	Totaal
Stand per 31 december 2009	18.200	43.075	51.225	112.500
Toevoeging resultaat 2009	-	51.225	(51.225)	-
Resultaat 2010	-	-	52.693	52.693
Stand per 31 december 2010	18.200	94.300	52.693	165.193
Toevoeging resultaat 2010	-	52.693	(52.693)	-
Resultaat 2011	-	-	59.956	59.956
Stand per 31 december 2011	18.200	146.993	59.956	225.149

De Wft stelt een minimum eigen vermogen van EUR 112.500 verplicht.

4 Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2011	2010
Crediteuren	22	54
R/C ANT Trust & Corporate Services N.V.	121.749	173.026
R/C N.V. Nederlandsch Adm. en Trustkantoor	-	900
Omzetbelasting	19.679	22.320
Te betalen accountantskosten	4.000	4.000
VPB	-	-
	145.450	200.300

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van minder dan een jaar.

De rekening courant met ANT Trust & Corporate Services N.V. betreft voornamelijk een doorbelasting van de concernkosten en is rentedragend (4% op jaarbasis).

KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

18 APR. 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

5 Opbrengsten

De omzet wordt in het geheel gerealiseerd in Nederland. Deze omzet is in het geheel gerealiseerd door op te treden als bewaarder bij beleggingsinstellingen. Het bewaarloon is gebaseerd op een percentage van de beleggingen.

6 Kosten

De kosten betreffen voornamelijk een doorbelasting van de concernkosten door ANT Trust & Corporate Services N.V. zijnde overheadkosten en personeelskosten toewijsbaar aan de omzet gemaakt door de vennootschap. De vennootschap heeft geen personeel in dienst heeft.

7 Belastingen

De vennootschap is met ingang van 1 januari 2007 zelf vennootschapsbelastingplichtig en vormt dus geen fiscale eenheid meer met ANT Trust & Corporate Services N.V. voor de vennootschapsbelasting.

De toepasselijke belastingtarieven voor de Nederlandse vennootschappen bedragen 20% tot € 200.000 en daarboven 25% (2010: 25,5%) De belastinglast in de winst- en verliesrekening over 2011 bedraagt € 14.989, ofwel 20,0% van het resultaat vóór belastingen (2010: 20,0%).

Amsterdam, 18 april 2012

De directie:

A.G.M. Nagelmaker

H.M. van Dijk



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

18 APR. 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Overige gegevens

Resultaatbestemming

Het resultaat staat ter vrije beschikking aan de aandeelhouders en kan worden uitgekeerd na vaststelling van de jaarstukken waaruit blijkt dat deze uitkering is geoorloofd.

Voorstel resultaatbestemming over 2011

Aan aandeelhouders wordt voorgesteld het totale resultaat aan de Algemene Reserve te doteren.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van ANT Custody B.V.

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2011 van ANT Custody B.V. te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2011 en de winst-en-verliesrekening over 2011 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 (mede) betrekking op:


KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.
18 Apr. 2012
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

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

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van ANT Custody B.V. per 31 december 2011 en van het resultaat over 2011 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 en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Utrecht, 18 april 2012

KPMG ACCOUNTANTS N.V.

W.L.L. Paulissen RA



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

18 APR. 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.