

IVM Caring Capital B.V.  
HAARLEM

RAPPORTAGE CIJFERS PER 30 JUNI 2014

INHOUDSOPGAVE

Pagina

BALANS PER 30 JUNI 2014	3
WINST- EN VERLI ESREKENING TOT EN MET 30 JUNI 2014	4
TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 JUNI 2014	5
TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLI ESREKENING TOT EN MET 30 JUNI 2014	12

BALANS PER 30 JUNI 2014  
 (na winstbestemming)

	30 juni 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris	23.073		26.428	
Vervoermiddelen	-		2.435	
		23.073		28.863
Financiële vaste activa (2)				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	-11.999		1	
Overige vorderingen	235.726		235.726	
		223.727		235.727
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	-		18	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	7.500		-	
Vennootschapsbelasting	35.818		18.263	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	1.824		21.459	
Overige vorderingen en overlopende activa	92.878		82.676	
		138.020		122.416
Liquide middelen (3)		94.513		146.532
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b>479.333</b>		<b>533.538</b>

		30 juni 2014		31 december 2013	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(4)				
Geplaatst kapitaal		270.000		270.000	
Agio		-		108.638	
Overige reserves		76.120		-81.748	
			346.120		296.890
Kortlopende schulden	(5)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		41.687		6.062	
Schulden aan groepsmaatschappijen		-		2.173	
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		24.940		132.584	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		32.757		9.466	
Overige schulden en overlopende passiva		33.829		86.363	
			133.213		236.648
TOTAAL PASSIVA			<u>479.333</u>		<u>533.538</u>

WINST- EN VERLIESREKENING TOT EN MET 30 JUNI 2014

		30 juni 2014		2013	
		€	€	€	€
NETTO-OMZET	(6)	491.392		987.333	
Kostprijs van de omzet	(7)	-		13.740	
BRUTO-OMZETRESULTAAT			491.392		973.593
Overige bedrijfsopbrengsten	(8)		491.392		973.593
BRUTOMARGE			-		25.975
			491.392		999.568
KOSTEN					
Lonen en salarissen	(9)	51.424		234.054	
Sociale lasten	(10)	13.057		35.264	
Pensioenlasten	(11)	5.715		6.336	
Managementvergoeding	(12)	148.512		121.374	
Overige personeelskosten	(13)	17.710		38.554	
Afschrijvingen	(14)	4.756		11.255	
Overige bedrijfskosten	(15)	173.549		347.381	
			414.723		794.218
BEDRIJFSRESULTAAT			76.669		205.350
Financiële baten en lasten	(16)		414		6.870
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING VOOR BELASTINGEN			77.083		212.220
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(17)		-15.853		59.930
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	(18)		-12.000		-28.500
RESULTAAT NA BELASTINGEN			49.230		243.650

TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 JUNI 2014

Activa

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2014</u>			
Aanschaffingswaarde	70.953	24.235	95.188
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-44.525	-21.800	-66.325
	<u>26.428</u>	<u>2.435</u>	<u>28.863</u>
<u>Mutaties</u>			
Investeringen	1.859	-	1.859
Desinvesteringen	-	-24.235	-24.235
Afschrijving desinvesteringen	-	21.800	21.800
Afschrijvingen	-5.214	-	-5.214
	<u>-3.355</u>	<u>-2.435</u>	<u>-5.790</u>
<u>Boekwaarde per 30 juni 2014</u>			
Aanschaffingswaarde	72.812	-	72.812
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-49.739	-	-49.739
Boekwaarde per 30 juni 2014	<u>23.073</u>	<u>-</u>	<u>23.073</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Inventaris	20
Vervoermiddelen	20

2. Financiële vaste activa

	30-6-2014	31-12-2013
	€	€
<u>Deelnemingen in groepsmaatschappijen</u>		
Amsterdamsche Assurantie Associatie B.V.	-11.999	1

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Amsterdamsche Assurantie Associatie B.V.</u>		
Stand per 1 januari	1	1
Aandeel in het resultaat	-12.000	-
Stand per 30 juni	<u>-11.999</u>	<u>1</u>

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen</u>		
Waarborgsom frankeermachine	795	795
Latente belastingvorderingen	102.995	102.995
Lening ISO Intermediaire Sales en Ondersteuning B.V.	65.936	65.936
Participatie the Dutch	66.000	66.000
	<u>235.726</u>	<u>235.726</u>

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Latente belastingvorderingen</u>		
Stand per 1 januari	102.995	-
Mutatie	-	102.995
Stand per 30 juni	<u>102.995</u>	<u>102.995</u>

Per 30 juni 2014 bedraagt de omvang van de nog te verrekenen verliezen € 514.977. Dit betreft een voorfusieverlies van voorheen Birch Caring Capital B.V. uit het verlengd boekjaar 2011/2012.

<u>Lening ISO Intermediaire Sales en Ondersteuning B.V.</u>		
Stand per 1 januari	65.936	70.531
Aflossing	-	-4.595
Stand per 30 juni	<u>65.936</u>	<u>65.936</u>

<u>Participatie the Dutch</u>		
Stand per 1 januari	66.000	66.000
Stand per 30 juni	<u>66.000</u>	<u>66.000</u>

#### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Debiteuren	<u>-</u>	<u>18</u>

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Vorderingen op groepsmaatschappijen</u>		
Amsterdamsche Assurantie Associatie B.V.	7.500	-
	<u>7.500</u>	<u>-</u>
 <u>Amsterdamsche Assurantie Associatie B.V.</u>		
	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties	7.500	28.500
	<u>7.500</u>	<u>28.500</u>
Voorziening	-	-28.500
Stand per 30 juni	<u>7.500</u>	<u>-</u>
Over de vordering wordt geen rente berekend en er zijn geen zekerheden verstrekt.		
	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Vennootschapsbelasting</u>		
Vennootschapsbelasting	35.818	18.263
	<u>35.818</u>	<u>18.263</u>
 <u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	-	21.459
Pensioenen	1.824	-
	<u>1.824</u>	<u>21.459</u>
 <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Overlopende activa	<u>92.878</u>	<u>82.676</u>
 <u>Overlopende activa</u>		
Nog te factureren omzet	86.209	70.861
Rente	-	2.000
Bestandsvergoeding	-	2.670
Voorraad drukwerk	6.056	4.000
Overige overlopende activa	613	3.145
	<u>92.878</u>	<u>82.676</u>



	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
3. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	58	224
Rabobank	75.314	125.954
SNS Bank	4.246	265
Theodoor Gilissen Bankiers	14.476	17.022
BinckBank	419	3.067
	<u>94.513</u>	<u>146.532</u>

Passiva

4. Eigen vermogen

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Geplaatst kapitaal</u>		
50.000 gewone aandelen van nominaal € 4,50	225.000	225.000
10.000 preferente aandelen van nominaal € 4,50	45.000	45.000
	<u>270.000</u>	<u>270.000</u>

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 1.125.000,00. In 2013 zijn 10.000 gewone aandelen omgezet in 10.000 preferente aandelen en zijn 10.000 gewone aandelen uitgegeven. De uitgegeven aandelen zijn in natura volgestort bij de fusie van de vennootschap met Birch Caring Capital B.V.

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Agio</u>		
Stand per 1 januari	108.638	108.638
Overboeking naar overige reserve	-108.638	-
Stand per 30 juni	<u>-</u>	<u>108.638</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	-81.748	397.583
Resultaatbestemming boekjaar	49.230	243.650
Dividend	-	-725.221
Dividend preferente aandelen	-	-107.644
Juridische fusie	-	109.884
Overboeking van agioreserve	108.638	-
Stand per 30 juni	<u>76.120</u>	<u>-81.748</u>

5. Kortlopende schulden

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>41.687</u>	<u>6.062</u>
<u>Schulden aan groepsmaatschappijen</u>		
Van Lieshout & Partners N.V.	<u>-</u>	<u>2.173</u>

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Van Lieshout &amp; Partners N.V.</u>		
Stand per 1 januari	2.173	-
Mutaties	-2.173	2.173
Stand per 30 juni	<u>-</u>	<u>2.173</u>

Over de schuld wordt geen rente berekend en er zijn geen zekerheden verstrekt.

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen</u>		
Schuld CCG B.V.	24.940	24.940
Uit te keren preferent dividend	-	107.644
	<u>24.940</u>	<u>132.584</u>

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Schuld CCG B.V.</u>		
Stand per 1 januari	24.940	-24.309
Overige mutaties	-	49.249
Stand per 30 juni	<u>24.940</u>	<u>24.940</u>

Over de schuld wordt geen rente berekend en er zijn geen zekerheden verstrekt.

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	28.133	-
Loonheffing	4.624	9.466
	<u>32.757</u>	<u>9.466</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>33.829</u>	<u>86.363</u>
---------------------	---------------	---------------

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Overlopende passiva</u>		
Vakantiegeld	-560	7.566
Accountantskosten	10.204	15.000
Nettoloon	-	16.500
Managementvergoeding	3.092	10.170
Overlopende doorlooppromissie	18.000	24.896
Overige overlopende passiva	3.093	12.231
	<u>33.829</u>	<u>86.363</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING TOT EN MET 30 JUNI 2014

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
6. Netto-omzet		
Beheervergoeding / bestandsvergoeding	491.392	782.361
Provisieopbrengsten	-	204.972
	<u>491.392</u>	<u>987.333</u>
7. Kostprijs van de omzet		
Doorloopprovisie derden	-	13.740
8. Overige bedrijfsopbrengsten		
Overige bedrijfsopbrengsten	-	25.975
Personeelskosten		
<u>9. Lonen en salarissen</u>		
Brutolonen	<u>51.424</u>	<u>234.054</u>
<u>10. Sociale lasten</u>		
Bijdrage werknemersverzekeringen	11.000	31.234
Premie ziekteverzuimverzekering	2.057	4.030
	<u>13.057</u>	<u>35.264</u>
<u>11. Pensioenlasten</u>		
Pensioenlasten	<u>5.715</u>	<u>6.336</u>
<u>12. Managementvergoeding</u>		
Managementvergoeding	<u>148.512</u>	<u>121.374</u>
<u>13. Overige personeelskosten</u>		
Inhuur derden	<u>17.710</u>	<u>38.554</u>
14. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	5.214	11.255
Boekresultaat	-458	-
	<u>4.756</u>	<u>11.255</u>

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
15. Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	6.265	6.672
Huisvestingskosten	21.750	46.321
Exploitatiekosten	33.087	69.224
Kantoorkosten	43.269	58.946
Autokosten	1.699	11.694
Verkoopkosten	42.073	37.088
Algemene kosten	25.406	117.436
	<u>173.549</u>	<u>347.381</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Reiskostenvergoedingen	1.421	2.765
Kosten Arbodienst	131	506
Kantinekosten	3.070	3.242
Opleidingskosten	1.643	159
	<u>6.265</u>	<u>6.672</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur onroerende zaak	19.126	40.610
Onderhoud onroerende zaak	-	2.283
Onroerendezaakbelasting	1.289	659
Schoonmaakkosten	1.040	360
Overige huisvestingskosten	295	2.409
	<u>21.750</u>	<u>46.321</u>
<u>Exploitatiekosten</u>		
Koersinformatie Bloomberg	17.000	49.136
AFM / DNB / DSI	16.087	20.088
	<u>33.087</u>	<u>69.224</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbehoeften	5.089	4.784
Drukwerk	2.258	2.481
Automatiseringskosten	4.915	16.084
Telefoon	843	5.045
Porti	1.610	3.918
Contributies en abonnementen	28.554	26.431
Verzekering	-	203
	<u>43.269</u>	<u>58.946</u>

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Autokosten</u>		
Brandstoffen	897	3.024
Onderhoud	4	931
Verzekering	-	4.353
Motorrijtuigenbelasting	786	1.219
Boetes	-	127
Parkeergelden	12	300
Overige autokosten	-	996
Privégebruik	-	744
	<u>1.699</u>	<u>11.694</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame- en advertentiekosten	38.244	27.483
Representatiekosten	3.412	9.000
Relatiegeschenken	245	-
Reis- en verblijfkosten	172	605
	<u>42.073</u>	<u>37.088</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten en administratiekosten	8.745	39.494
Advieskosten	1.114	10.000
Juridische kosten	7.777	15.052
Verzekeringen	2.162	-
Fee fusie	-	40.000
Overige algemene kosten	5.608	12.890
	<u>25.406</u>	<u>117.436</u>
16. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	414	8.831
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-1.961
	<u>414</u>	<u>6.870</u>
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rentebaten bankier	414	5.213
Rente lening ISO Intermediaire Sales en Ondersteuning B.V.	-	3.618
	<u>414</u>	<u>8.831</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rentelasten en kosten bankier	-	1.455
Rente belastingdienst	-	143
Overige rentelasten	-	363
	<u>-</u>	<u>1.961</u>

	<u>30-6-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
17. Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Vennootschapsbelasting	-15.853	-43.065
Mutatie actieve belastinglatentie	-	102.995
	<u>-15.853</u>	<u>59.930</u>
18. Aandeel in het resultaat van deelnemingen		
Aandeel resultaat Amsterdamsche Assurantie Associatie B.V.	<u>-12.000</u>	<u>-28.500</u>