

SynVest Fund Management B.V.

**Hogehilweg 5-Z
1101 CA AMSTERDAM**

Publicatiebalans 2015

Vastgesteld door de Algemene Vergadering d.d. 29 juni 2016.

SynVest Fund Management B.V.

**Hogehilweg 5-Z
1101 CA AMSTERDAM**

Publicatiebalans 2015

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 32106705.

Rapportdatum: 29 juni 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2015	3
1.2 Toelichting op de jaarrekening	4
1.3 Toelichting op de balans	7

1. JAARREKENING

1.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		293.160		349.455
Materiële vaste activa		157.562		103.663
Financiële vaste activa		364.939		270.921
Vlottende activa				
Vorderingen		1.878.925		1.686.022
Effecten		34.703		36.825
Liquide middelen		284.853		147.528
Totaal activazijde		<u>3.014.142</u>		<u>2.594.414</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Geplaatst aandelenkapitaal	250.200		250.200	
Agioreserve	18.000		18.000	
Overige reserves	<u>1.819.653</u>		<u>768.373</u>	
		2.087.853		1.036.573
Voorzieningen		53.673		68.565
Kortlopende schulden		872.616		1.489.276
Totaal passivazijde		<u>3.014.142</u>		<u>2.594.414</u>

Vastgesteld door de Algemene Vergadering d.d. 29 juni 2016.
SynVest Fund Management B.V.

Drs. M. van Gooswilligen

F.J. Panhuyzen

1.2 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

Onderneming

SynVest Fund Management B.V., statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 32106705.

Activiteiten

De activiteiten van SynVest Fund Management B.V., statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

Het uitoefenen van het beheer over beleggingsfondsen.

De vennootschap is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel onder nummer 32106705. De vennootschap is opgericht op 1 februari 2005. Op 8 mei 2006 heeft een statutenwijziging plaatsgevonden, waarbij het maatschappelijk kapitaal is verhoogd van € 90.000 naar € 1.250.000. Het gestort en opgevraagd kapitaal is op genoemde datum verhoogd van € 18.000 naar € 250.200 bestaande uit 2.502 aandelen elk nominaal € 100.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Hogehilweg 5 te Amsterdam.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2015 waren gemiddeld 4 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2014 waren dit 3 werknemers.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Voor de vergelijkbaarheid van de jaarrekening zijn enkele aanpassingen doorgevoerd in de presentatie van de vergelijkende cijfers.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Afschrijvingspercentages:

Software	20 %
Goodwill	20 %

1.2 Toelichting op de jaarrekening

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Afschrijvingspercentages:

Verbouwingen	20 %
Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	20 %

Financiële vaste activa

Deelnemingen

De deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de netto-vermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze netto-vermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening.

Deelnemingen met een negatieve netto-vermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor de schulden van de betreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Effecten

De onder de vlottende activa opgenomen effecten (aandelen en obligaties) worden (per fonds) gewaardeerd op de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde per balansdatum.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Agioreserve

De agioreserve betreft het deel van het gestorte en geplaatste kapitaal, dat hoger is dan de nominale waarde van de geplaatste aandelen.

Voorzieningen

Latente belastingverplichtingen

Voor in de toekomst te betalen belastingbedragen uit hoofde van verschillen tussen commerciële en fiscale balanswaarderingen wordt een voorziening getroffen ter grootte van de som van deze verschillen vermenigvuldigd met het geldende belastingtarief.

1.2 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Netto-omzet

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

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Aandeel in het resultaat van deelnemingen

Resultaten van niet-geconsolideerde deelnemingen worden verantwoord overeenkomstig de netto-vermogenswaardemethode. Voor zover niet volgens de netto-vermogenswaarde wordt gewaardeerd betreft het resultaat de in het boekjaar ontvangen dividenden.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren, permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, waarbij actieve belastingverplichtingen slechts worden gewaardeerd indien en voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

1.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Financiële vaste activa

Totaal financiële vaste activa	<u>364.939</u>	<u>270.921</u>
--------------------------------	----------------	----------------

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

De belangen van de vennootschap in groepsmaatschappijen zijn als volgt verdeeld:

Naam	Vestigings- plaats	Aandeel in kapitaal %
Intercity Management B.V.	Hoofddorp	55,1
AS Capital B.V.	Amsterdam	51,0

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Van het totaal van de vorderingen heeft een bedrag van € 0 een resterende looptijd van langer dan één jaar.

1.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Geplaatst aandelenkapitaal [9]		
Stand per 31 december	<u>250.200</u>	<u>250.200</u>

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 1.250.000, verdeeld in 12.500 aandelen van nominaal € 100. Het geplaatste aandelenkapitaal bedraagt € 250.200.

Per eindbalans was het geplaatst aandelenkapitaal als volgt verdeeld:

- 2.502 gewone aandelen (€ 250.200)

Overige reserves

Het ingehouden deel van het resultaat over 2015 bedraagt € 1.071.280.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft per 10 november 2014 een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Hogehilweg 5 te Amsterdam. De huurverplichting bedraagt € 25.753 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 31 januari 2020.