

Maarten Corpeleijn Beheer B.V.
gevestigd te AMERSFOORT

Rapport inzake de
jaarrekening 2015

Inhoudsopgave

	Pagina
Samenstellingsverklaring	1
Algemeen	2
Resultaten	2
Financiële positie	3
Kengetallen	4
Fiscale positie	5

Jaarrekening

Balans per 31 december 2015	6
Winst-en-verliesrekening over 2015	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	16

Overige gegevens

Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring	19
Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming	19
Voorstel resultaatverwerking	19

125034
Afdeling: Accountants

Maarten Corpeleijn Beheer B.V.
T.a.v. de directie
Het Zwin 8
3823 GT Amersfoort

Utrecht, 18 januari 2016

Geachte directie,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2015 van Maarten Corpeleijn Beheer B.V. te Amersfoort.

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Opdrachtgever

De jaarrekening van Maarten Corpeleijn Beheer B.V. is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Maarten Corpeleijn Beheer B.V..

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Algemeen

Vaststelling jaarrekening

De Algemene Vergadering heeft de jaarrekening 2014 op 13 maart 2015 vastgesteld. Het nettoresultaat na belastingen over het boekjaar 2014 bedroeg € 15.249.

Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2015		2014	
	€	%	€	%
Omzet	187.095	100,0	208.780	100,0
Inkoopwaarde	<u>-22.551</u>	<u>-12,1</u>	<u>-37.341</u>	<u>-17,9</u>
Brutowinst	<u>164.544</u>	<u>87,9</u>	<u>171.439</u>	<u>82,1</u>
Personeelskosten	31.468	16,8	150.775	72,2
Afschrijvingen op materiële vaste activa	7.450	4,0	3.260	1,6
Overige bedrijfskosten	<u>17.917</u>	<u>9,6</u>	<u>16.016</u>	<u>7,7</u>
	<u>56.835</u>	<u>30,4</u>	<u>170.051</u>	<u>81,5</u>
Bedrijfsresultaat	107.709	57,5	1.388	0,6
Financiële baten en lasten	<u>1.977</u>	<u>1,1</u>	<u>17.959</u>	<u>8,6</u>
Resultaat vóór belastingen	109.686	58,6	19.347	9,2
Belastingen	<u>-21.980</u>	<u>-11,7</u>	<u>-4.098</u>	<u>-2,0</u>
Netto resultaat na belastingen	<u>87.706</u>	<u>46,9</u>	<u>15.249</u>	<u>7,2</u>

Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2015 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	26.137	7,8	33.587	11,1
Financiële vaste activa	85.740	25,4	96.520	31,8
Vorderingen	44.417	13,2	34.388	11,3
Liquide middelen	<u>180.688</u>	<u>53,6</u>	<u>138.886</u>	<u>45,8</u>
	<u>336.982</u>	<u>100,0</u>	<u>303.381</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Eigen vermogen	113.478	33,7	25.772	8,5
Voorzieningen	201.679	59,8	246.883	81,4
Kortlopende schulden	<u>21.825</u>	<u>6,5</u>	<u>30.726</u>	<u>10,1</u>
	<u>336.982</u>	<u>100,0</u>	<u>303.381</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	44.417	34.388
Liquide middelen	<u>180.688</u>	<u>138.886</u>
	225.105	173.274
Kortlopende schulden	<u>-21.825</u>	<u>-30.726</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>203.280</u>	<u>142.548</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	26.137	33.587
Financiële vaste activa	<u>85.740</u>	<u>96.520</u>
	<u>111.877</u>	<u>130.107</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>315.157</u>	<u>272.655</u>
Financiering		
Eigen vermogen	113.478	25.772
Voorzieningen	<u>201.679</u>	<u>246.883</u>
	<u>315.157</u>	<u>272.655</u>

Kengetallen

Resultaten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Omzet	187.095	208.780
Brutomarge	164.544	171.439
Onverdeeld winstsaldo	87.706	15.249

Liquiditeit

Current ratio

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Vlottende activa</u>	10,3	5,6
Kortlopende schulden		

De current ratio drukt de liquiditeit van een onderneming uit in een verhoudingscijfer, waarbij de vlottende activa worden gedeeld door de kortlopende schulden. Dit cijfer geeft aan in welke mate op korte termijn aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan zonder dat de continuïteit van de onderneming in gevaar wordt gebracht. In het algemeen wordt een norm van 1 voldoende geacht. Er zijn echter overige factoren waarmee rekening dient te worden gehouden. Voorbeelden zijn de mate van winstgevendheid, de aard van de bedrijfsactiviteiten, de kwaliteit van de vlottende activa en de looptijd ten opzichte van de looptijd van de kortlopende schulden en seizoensinvloeden.

Solvabiliteit

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
		%	%
<u>Eigen vermogen</u>			
Totaal vermogen	x 100	33,7	8,5

De solvabiliteitsratio's geven aan in welke mate een onderneming op langere termijn in staat moet worden geacht haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. Indien het eigen vermogen wordt uitgedrukt in een verhouding tot het gehele vermogen geldt dat de norm 30% (of meer) is.

Fiscale positie

			<u>2015</u> €
Berekening belastbaar bedrag			
Resultaat vóór belastingen			109.686
Af			
Fiscaal hogere pensioenlasten			<u>-53.899</u> 55.787
Gedeeltelijk aftrekbare bedragen	Basisbedrag	%	
Representatiekosten	815	26,50	<u>215</u>
Belastbaar bedrag			<u><u>56.002</u></u>

Berekening vennootschapsbelasting

20,0% van € 56.000 11.200

Schuld/ vordering per 01-01-2015 €	Vennoot- schapsbelas- ting last of bate in 2015 €	Betaald/ ontvangen in 2015 €	Schuld/ vordering per 31-12-2015 €
--	--	---------------------------------------	--

Situatie per balansdatum

2014	-461		461	
2015		<u>11.200</u>	<u>-10.000</u>	<u>1.200</u>
	<u>-461</u>	<u>11.200</u>	<u>-9.539</u>	<u>1.200</u>

Aangiftes vennootschapsbelasting

Ten tijden van het samenstellen van de jaarrekening heeft de Belastingdienst de aanslagen vennootschapsbelasting tot en met boekjaar 2014 definitief opgelegd.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

P.A. Lettinga
Accountant-Administratieconsulent

Balans per 31 december 2015

		2015	2014
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	26.137	33.587
Financiële vaste activa	2	85.740	96.520
Vlottende activa			
Vorderingen	3	44.417	34.388
Liquide middelen	4	180.688	138.886
		<u>336.982</u>	<u>303.381</u>

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	5		
Geplaatst kapitaal	6	18.000	18.000
Overige reserve		7.772	
Onverdeeld winstsaldo		87.706	15.249
Interimdividend			<u>-7.477</u>
		113.478	25.772
Vorzieningen	7		
		201.679	246.883
Kortlopende schulden	8		
		21.825	30.726
		<u>336.982</u>	<u>303.381</u>

Winst-en-verliesrekening over 2015

		2015	2014
		€	€
Omzet	9	187.095	208.780
Inkoopwaarde	10	<u>-22.551</u>	<u>-37.341</u>
Brutowinst		164.544	171.439
Personeelskosten	11	30.478	150.775
Afschrijvingen op materiële vaste activa	12	7.450	3.260
Overige bedrijfskosten	13	<u>18.907</u>	<u>16.016</u>
		<u>56.835</u>	<u>170.051</u>
Bedrijfsresultaat		107.709	1.388
Financiële baten en lasten	14	<u>1.977</u>	<u>17.959</u>
Resultaat vóór belastingen		109.686	19.347
Belastingen	15	<u>-21.980</u>	<u>-4.098</u>
Netto resultaat na belastingen		<u>87.706</u>	<u>15.249</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Maarten Corpeleijn Beheer B.V., statutair gevestigd te Amersfoort, bestaan voornamelijk uit het voeren van het management over en het deelnemen in andere vennootschappen.

Schattingswijzigingen

In de jaarrekening is een schattingswijziging doorgevoerd inzake de pensioenvoorziening. Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van jaarrekeningen vormt de leiding van de rechtspersoon zicht verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Deze schattingen worden herzien in de periode van herziening en toekomstige perioden. In het boekjaar is een schattingswijziging inzake de pensioenen doorgevoerd.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen Jaarverslaggeving en de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is opgesteld in €.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. De vorderingen hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde en staan voor zover niet anders vermeld ter vrije beschikking van de vennootschap.

Voorzieningen

Tenzij anders vermeld worden de overige voorzieningen gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de betreffende verplichtingen af te wikkelen.

Personeelsbeloningen / pensioenen

Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuaïële grondslagen tegen contante waarde.

Overige voorzieningen

Lijfrenteverplichtingen:

De voorziening is actuariëel berekend met een rekenrente van 4%. Betaalde bedragen inzake lijfrente en stamrecht worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto omzet

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs omzet

Betreft kosten welke direct aan de netto-omzet kunnen worden toegerekend.

Afschrijvingen

De afschrijving op andere vaste bedrijfsmiddelen wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten en -verliezen bij realisatie van niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbare activa worden onder de buitengewone baten en lasten verantwoord.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Som der financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winst-berekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

Toelichting op de balans

Vaste activa

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>26.137</u>	<u>33.587</u>

Materiële vaste activa

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Stand per 1 januari 2015		
Aanschaffingswaarde		37.250
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-3.663</u>
Boekwaarde per 1 januari 2015		<u>33.587</u>
Mutaties		
Afschrijvingen		<u>-7.450</u>
Saldo mutaties		<u>-7.450</u>
Stand per 31 december 2015		
Aanschaffingswaarde		37.250
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-11.113</u>
Boekwaarde per 31 december 2015		<u>26.137</u>
Afschrijvingspercentages		<u>20</u>

Afschrijving geschiedt als een vast percentage van de aanschafwaarde. Met een restwaarde wordt geen rekening gehouden.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
2 Financiële vaste activa		
Overige vorderingen	<u>85.740</u>	<u>96.520</u>
Overige vorderingen		
Lening woning Het Zwin	58.399	58.399
Lening woning Het Zwin II	16.780	16.780
Latente belastingvordering	<u>10.561</u>	<u>21.341</u>
	<u>85.740</u>	<u>96.520</u>

De latente belastingvordering betreft de vordering inzake latente vennootschapsbelasting waarvan de waarde is bepaald op 20% van het verschil tussen de waardering van het pensioen volgens de commerciële en fiscale balans ultimo 2015.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Lening woning Het Zwin		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	<u>58.399</u>	<u>58.399</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u>58.399</u>	<u>58.399</u>
Saldo mutaties		
Stand per 31 december		
Hoofdsom	<u>58.399</u>	<u>58.399</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>58.399</u>	<u>58.399</u>
Rentepercentage	5,7	5,7

De lening is ter financiering van de eigen woning van de heer Corpeleijn te Amersfoort verstrekt. Aflossingsverplichtingen zijn niet overeengekomen en zekerheden zijn niet verstrekt.

Lening woning Het Zwin II

Stand per 1 januari		
Hoofdsom	<u>16.780</u>	<u>87.500</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u>16.780</u>	<u>87.500</u>
Mutaties		
Aflossing in boekjaar		<u>-70.720</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	<u>16.780</u>	<u>16.780</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>16.780</u>	<u>16.780</u>
Rentepercentage	3,6	3,6

De lening is ter financiering van de eigen woning van de heer Corpeleijn te Amersfoort verstrekt. Aflossingsverplichtingen zijn niet overeengekomen en zekerheden zijn niet verstrekt.

Vlottende activa

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€

3 Vorderingen

Handelsdebiteuren	24.288	26.742
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>20.129</u>	<u>7.646</u>
	<u>44.417</u>	<u>34.388</u>

Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	<u>24.288</u>	<u>26.742</u>
-------------------	---------------	---------------

Een afwaardering voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen	20.129	7.185
Belastingen en premies sociale verzekeringen		461
	<u>20.129</u>	<u>7.646</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te factureren omzet	18.397	4.400
Nog te vorderen bankrente	<u>1.732</u>	<u>2.785</u>
	<u>20.129</u>	<u>7.185</u>

4 Liquide middelen

Regiobank	75.000	75.000
SNS Bank N.V.	48.000	9.738
Rabobank	37.688	34.148
ASN Bank N.V.	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	<u>180.688</u>	<u>138.886</u>

5 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<u>Geplaatst kapitaal</u>	<u>Overige reserve</u>	<u>Onverdeeld winstsaldo</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2015	18.000		7.772	25.772
Mutatie uit resultaatverdeling			-7.772	-7.772
Resultaat boekjaar			87.706	87.706
Uit resultaatverdeling		<u>7.772</u>		<u>7.772</u>
Stand per 31 december 2015	<u>18.000</u>	<u>7.772</u>	<u>87.706</u>	<u>113.478</u>

6 Geplaatst kapitaal

Het maatschappelijk kapitaal van Maarten Corpeleijn Beheer B.V. bedraagt € 90.000, verdeeld in 90.000 gewone aandelen. Het gestort en opgevraagd kapitaal bedraagt € 18.000. Dit betreft 18.000 gewone aandelen van nominaal € 1.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
7 Voorzieningen		
Overige voorzieningen	116.431	111.953
Pensioenvoorzieningen	<u>85.248</u>	<u>134.930</u>
	<u>201.679</u>	<u>246.883</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Pensioenvoorziening directie		
Stand per 1 januari	134.930	68.440
Dotatie pensioenvoorziening	<u>-49.682</u>	<u>66.490</u>
Stand per 31 december	<u><u>85.248</u></u>	<u><u>134.930</u></u>

De pensioenvoorziening is bepaald aan de hand van de best-estimate methode. Dit betreft een schattingswijziging ten opzichte van voorgaand jaar. Het verschil is direct in het resultaat verwerkt, de vergelijkende cijfers zijn derhalve niet aangepast.

De pensioenvoorziening wordt opgebouwd met behulp van sterftetabel GBM/GBV 2008-2013. Met 5 jaar leeftijdsterugteling voor de man. De commerciële rekenrente bedraagt 2,37%.

De waarde op basis van het actuarieële model bedraagt ultimo 2015 €176.136,-. De fiscale waarde van de voorziening belooft ultimo boekjaar € 32.443 (2014: € 28.226).

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Lijfrenteverplichting	<u><u>116.431</u></u>	<u><u>111.953</u></u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Stamrechtvoorziening		
Stand per 1 januari	111.953	107.647
Rente	<u>4.478</u>	<u>4.306</u>
Stand per 31 december	<u><u>116.431</u></u>	<u><u>111.953</u></u>

De voorziening wordt jaarlijks met 4% opgerent.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€

8 Kortlopende schulden

Belastingen en premies sociale verzekeringen	16.619	17.727
Overige schulden en overlopende passiva	<u>5.206</u>	<u>12.999</u>
	<u><u>21.825</u></u>	<u><u>30.726</u></u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	12.372	14.808
Vennootschapsbelasting	1.200	
Loonheffing	<u>3.047</u>	<u>2.919</u>
	<u><u>16.619</u></u>	<u><u>17.727</u></u>

Overige schulden en overlopende passiva

Reservering vakantiegeld	3.704	3.704
Reservering accountantskosten	1.502	1.501
Rekening-courant aandeelhouder	<u>7.794</u>	<u>7.794</u>
	<u><u>5.206</u></u>	<u><u>12.999</u></u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Rekening-courant aandeelhouder		
Rekening-courant directie	<u> </u>	<u>7.794</u>

Over de rekening-courant directie wordt, gezien het saldo, geen rente berekend. Er zijn geen afspraken omtrent zekerheden en aflossingen.

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
9 Omzet		
Omzet hoog tarief omzetbelasting	<u>187.095</u>	<u>208.780</u>
10 Inkoopwaarde		
Inkoopwaarde omzet	<u>22.551</u>	<u>37.341</u>
Inkoopwaarde omzet		
Werk door derden	<u>22.551</u>	<u>37.341</u>
11 Personeelskosten		
Salarissen	80.160	81.100
Sociale lasten en pensioenlasten	<u>-49.682</u>	<u>69.675</u>
	<u>30.478</u>	<u>150.775</u>
Salarissen		
Lonen & salarissen	<u>80.160</u>	<u>81.100</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
Directie	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten		3.185
Dotatie pensioenvoorziening	<u>-49.682</u>	<u>66.490</u>
	<u>-49.682</u>	<u>69.675</u>
12 Afschrijvingen op materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>7.450</u>	<u>3.260</u>
13 Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	990	
Inventariskosten	3.645	1.239
Verkoopkosten	3.515	4.489
Autokosten	6.098	5.464
Kantoorkosten	1.736	1.908
Algemene kosten	<u>2.923</u>	<u>2.916</u>
	<u>18.907</u>	<u>16.016</u>
Overige personeelskosten		
Overige kostenvergoedingen	<u>990</u>	
Inventariskosten		
Kleine aanschaf inventaris	<u>3.645</u>	<u>1.239</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Kosten sponsoring	2.700	2.645
Representatiekosten	<u>815</u>	<u>1.844</u>
	<u><u>3.515</u></u>	<u><u>4.489</u></u>
Autokosten		
Brandstof	2.280	2.230
Verzekering	1.646	1.638
BTW privé-gebruiken	1.100	657
Reparatie & onderhoud	<u>1.072</u>	<u>939</u>
	<u><u>6.098</u></u>	<u><u>5.464</u></u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	29	305
Kosten telecommunicatie	<u>1.707</u>	<u>1.603</u>
	<u><u>1.736</u></u>	<u><u>1.908</u></u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	1.523	1.399
Algemene kosten	<u>1.400</u>	<u>1.517</u>
	<u><u>2.923</u></u>	<u><u>2.916</u></u>
14 Financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6.455	14.891
Waardeveranderingen van effecten		7.374
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-4.478</u>	<u>-4.306</u>
	<u><u>1.977</u></u>	<u><u>17.959</u></u>
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Overige rentebaten	6.345	14.891
Rente belastingen	<u>110</u>	<u></u>
	<u><u>6.455</u></u>	<u><u>14.891</u></u>
Overige rentebaten		
Rente en kosten bankier	2.465	2.822
Rente lening woning Het Zwin	3.276	3.276
Rente lening woning Het Zwin II	604	1.241
Rente lening woning Utrecht		<u>7.552</u>
	<u><u>6.345</u></u>	<u><u>14.891</u></u>
Waardeveranderingen van effecten		
Resultaat verkoop effecten Atrivé		<u><u>7.374</u></u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Overige rentelasten	<u><u>4.478</u></u>	<u><u>4.306</u></u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
15 Belastingen		
Vennootschapsbelasting	-11.200	-15.839
Vrijval belastinglatentie	-10.780	11.872
Vennootschapsbelasting voorgaande jaren		<u>-131</u>
	<u>-21.980</u>	<u>-4.098</u>

Amersfoort, 18 januari 2016

M.F. Corpeleijn
Directeur

Overige gegevens

Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is Maarten Corpeleijn Beheer B.V. vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

Artikel 20

20.1 De winst staat ter vrije beschikking van de algemene vergadering.

20.2 De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.

20.3 Uitkering van winst geschiedt na de vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is.

20.4 Bij de berekening van de winstverdeling tellen de aandelen die de vennootschap in haar eigen kapitaal houdt niet mede, tenzij deze aandelen belast zijn met vruchtgebruik of pandrecht of daarvan certificaten zijn uitgegeven ten gevolge waarvan het winstrecht toekomt aan de vruchtgebruiker, de pandhouder of houder van de certificaten.

20.5 Certificaten die de vennootschap houdt of waarop de vennootschap een beperkt recht heeft op grond waarvan zij gerechtigd is tot de winstuitkering, tellen bij de berekening van de winstverdeling eveneens niet mee.

20.6 De vennootschap mag tussentijds slechts uitkeringen doen indien aan het vereisten van lid 2 is voldaan.

Voorstel resultaatverwerking

De leiding van de vennootschap stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het resultaat over 2015 ad. € 87.706 wordt geheel toegevoegd aan de overige reserves.

Dit voorstel dient nog te worden goedgekeurd door de Algemene Vergadering en is derhalve nog niet verwerkt in de jaarrekening 2015 van de vennootschap.