

31-12-2019
€

31-12-2018
€

Informatie over de rapportage en de rechtspersoon

Informatie over de rechtspersoon

Naam van de rechtspersoon	Finquiddity Vermogensbeheer B.V.
Rechtsvorm van de rechtspersoon	Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
Zetel van de rechtspersoon	Hilversum
Registratienummer bij de Kamer van Koophandel	56874170
Handelsnamen	Finquiddity Vermogensbeheer B.V.
Classificatie van de rechtspersoon op basis van de wettelijke groottecriteria	Klein
SBI-code	6420
Straatnaam NL	De Groest 104
Huisnummer NL	104
Postcode NL	1211EE
Vestigingsplaats NL	Hilversum

Informatie over de rapportage

Titel van het document	Publicatiestukken 2019 Finquiddity Vermogensbeheer B.V.
Startdatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	2019-01-01
Einddatum van de periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	2019-12-31
Startdatum van de voorgaande periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	2018-01-01
Einddatum van de voorgaande periode waarop de jaarrekening betrekking heeft	2018-12-31
Rapportageperiode afwijkend van een jaar (J/N)	Nee
Type grondslag	Commercieel
Rapporteringsvaluta van het document	EUR
Datum van opmaak van de jaarrekening	2020-06-09
Jaarrekening vastgesteld (J/N)	Ja
Datum van vaststelling van de jaarrekening	2020-06-23
E-mailadres van de contactpersoon voor deze rapportage	theo.hendriks@limburgsenergiefonds.nl

Jaarrekening

Enkelvoudige jaarrekening

Balans

	Na	
Balans voor of na resultaatbestemming		
Materiële vaste activa	7.056	4.265
Financiële vaste activa	450.000	450.000
Totaal van vaste activa	<u>457.056</u>	<u>454.265</u>
Vorderingen	30.313	333.793
Liquide middelen	981.476	877.056
Totaal van vlottende activa	<u>1.011.789</u>	<u>1.210.849</u>
Totaal van activa	<u>1.468.845</u>	<u>1.665.114</u>
Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal	500.000	500.000
Overige reserves	500.000	500.771

Totaal van eigen vermogen	1.000.000	1.000.771
Kortlopende schulden	468.845	664.343
Totaal van passiva	1.468.845	1.665.114

Toelichting op de jaarrekening

Algemene toelichting

Beschrijving van de belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Finquiddity Vermogensbeheer B.V. bestaan voornamelijk uit de uitoefening van het bedrijf van vermogensbeheer.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Finquiddity Vermogensbeheer B.V. zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 362 lid 1, Boek 2 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de schattingswijzigingen in de algemene toelichting of bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Beschrijving van de standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Grondslag van materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Grondslag van financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Grondslag van bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Finquiddity Vermogensbeheer B.V. beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. Voor de bepaling van de bedrijfswaarde wordt een inschatting gemaakt van de toekomstige netto kasstromen bij voortgezet gebruik van het actief / de kasstroomgenererende eenheid; vervolgens worden deze kasstromen contant gemaakt.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord. Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

Grondslag van vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Grondslag van liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslag van 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 bepaling van het resultaat

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

Grondslag van omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Grondslag van belastingen over de winst of het verlies

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

Balans

Materiële vaste activa

Informatieverschaffing over materiële vaste activa

Het gehanteerde afschrijvingspercentage bedraagt 20%.

Financiële vaste activa

Informatieverschaffing over financiële vaste activa

Hieronder is een lening u/g opgenomen met een looptijd langer dan 1 jaar. De lening draagt een rente van 8% en is volledig achtergesteld.

Vorderingen

Overige vorderingen	30.313	333.793
Totaal van vorderingen	<u>30.313</u>	<u>333.793</u>

Aandelenkapitaal

Informatieverschaffing over gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

Het geplaatst en gestort kapitaal is gedurende het verslagjaar niet gewijzigd.

Geplaatst aandelenkapitaal	500.000	500.000
----------------------------	---------	---------

Overige reserves

Informatieverschaffing over overige reserves

Het ingehouden deel van het resultaat bedraagt € nihil.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Het jaarlijkse bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is circa € 30.200. De resterende looptijd van het huurcontract is 15 maanden.

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	7,00	5,00
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam buiten Nederland	-	-
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u>7,00</u>	<u>5,00</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Ondertekening van de jaarrekening

Bestuurder-, commissaris- en vertegenwoordigernamen	Th.C.W.A. Hendriks
Soort bestuurder of commissaris	Bestuurder (huidig)
Locatie van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	Hilversum
Datum van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	2020-06-09
Ondertekend door bestuurder of commissaris (J/N)	Ja
Bestuurder-, commissaris- en vertegenwoordigernamen	P.F.C. Tan
Soort bestuurder of commissaris	Bestuurder (huidig)
Locatie van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	Hilversum
Datum van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	2020-06-09
Ondertekend door bestuurder of commissaris (J/N)	Ja

Bestuurder- , commissaris- en vertegenwoordigernamen	J. König
Soort bestuurder of commissaris	Bestuurder (huidig)
Locatie van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	Hilversum
Datum van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	2020-06-09
Ondertekend door bestuurder of commissaris (J/N)	Ja