

Bewaarbedrijf Ameuro N.V.
Amsterdam

JAARVERSLAG 2007

Inhoudsopgave

Verslag van de directie	2
Jaarrekening 2007	
- Algemene toelichting	3
- Balans per 31 december 2007	4
- Winst- en verliesrekening over het jaar 2007	5
- Toelichting op de balans	6
- Toelichting op de winst- en verliesrekening	7
Overige gegevens	
- Resultaatbestemming	8

Bewaarbedrijf Ameuro N.V.

Amsterdam

JAARVERSLAG 2007

Verslag van de directie

Het resultaat over 2007 was naar verwachting. Voor het boekjaar 2008 zullen zich naar verwachting ten aanzien van de resultaten en de financiering van de onderneming geen bijzondere ontwikkelingen voordoen.

Amsterdam, 1 april 2008

De Directie,

R. Mooij

Bewaarbedrijf Ameuro N.V.

Amsterdam

JAARVERSLAG 2007

Algemene toelichting

Groepsverhoudingen

Bewaarbedrijf Ameuro N.V. (de vennootschap), statutair gevestigd in Amsterdam is een 100% dochter van GIM Holding B.V., Eindhoven. De uiteindelijke moedermaatschappij is Insinger de Beaufort Holdings S.A., Luxembourg. De financiële gegevens van de vennootschap zijn opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Insinger de Beaufort Holdings S.A..

Aard der bedrijfsactiviteiten

De activiteiten van de vennootschap betreffen het optreden als bewaarder van beleggingsfondsen, fiduciair en trustee ten dienste van derden.

Naamswijziging

Per 17 oktober 2005 is de naam gewijzigd van N.V. Maatschappij voor Trustzaken "Ameuro" in Bewaarbedrijf Ameuro N.V.

Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en passiva geschiedt tegen nominale waarde en is niet gewijzigd ten opzichte van vorig boekjaar.

Vreemde valuta

Alle activa en passiva luidende in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de per balansdatum geldende wisselkoersen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Resultaten op transacties worden verwerkt in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn. De opbrengsten betreffen aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde diensten, exclusief omzetbelasting en onder aftrek van werk derden, dat direct wordt doorberekend.

Vreemde valuta

Baten en lasten zijn verantwoord tegen de koers op transactiedatum.

Belasting

De vennootschap vormt een fiscale eenheid met Insinger de Beaufort Holding B.V. In de winst- en verliesrekening van de vennootschap wordt vennootschapsbelasting tot uitdrukking gebracht als ware zij zelfstandig belastingplichtig.

De vennootschapsbelasting wordt berekend over het commerciële resultaat overeenkomstig het geldende tarief, rekening houdend met vrijgestelde winst- en niet aftrekbare kostenbestanddelen.

Op grond van het feit dat de vennootschap deel uitmaakt van de fiscale eenheid Insinger de Beaufort Holding B.V., is zij hoofdelijk aansprakelijk voor belastingschulden van de eenheid, ontstaan in de periode dat zij deel uitmaakt van de fiscale eenheid.

Bewaarbedrijf Ameuro N.V.
Amsterdam

JAARVERSLAG 2007

Balans per 31 december 2007
(voor resultaatbestemming)

		2007	2006
<i>(in euro's)</i>			
Activa			
Vlottende activa	1		
Liquide middelen		296,809	352,749
Vorderingen op gelieerde maatschappijen		56,264	-
		<u>353,073</u>	<u>352,749</u>
Passiva			
Eigen vermogen	2		
Geplaatst kapitaal		125,000	125,000
Overige reserves		209,403	185,212
Resultaat lopend boekjaar		13,896	24,191
		<u>348,299</u>	<u>334,403</u>
Kortlopende schulden	3		
Schulden aan gelieerde maatschappijen		-	10,272
Overige schulden en overlopende passiva		4,774	8,074
		<u>4,774</u>	<u>18,346</u>
		<u>353,073</u>	<u>352,749</u>

Bewaarbedrijf Ameuro N.V.

Amsterdam

JAARVERSLAG 2007**Winst- en verliesrekening over het jaar 2007**

	2007	2006
<i>(in euro's)</i>		
Baten		
Netto-omzet	7,943	25,487
Lasten		
Salarissen, pensioenen en sociale lasten	-	21
Overige bedrijfslasten	<u>636</u>	<u>2,103</u>
	636	2,124
	<u>7,307</u>	<u>23,363</u>
Rentebaten	<u>11,345</u>	<u>8,882</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belasting	<u>18,652</u>	<u>32,245</u>
Belastingen resultaat gewone bedrijfsuitoefening	<u>(4,756)</u>	<u>(8,054)</u>
Resultaat na belastingen	<u><u>13,896</u></u>	<u><u>24,191</u></u>

Bewaarbedrijf Ameuro N.V.

Amsterdam

JAARVERSLAG 2007**Toelichting op de balans**

	2007	2006
<i>(in euro's)</i>		
1 <u>VLOTTENDE ACTIVA</u>	353,073	352,749
Onder liquide middelen is opgenomen het saldo van de rekening courant bij Bank Insinger de Beaufort N.V.	296,809	352,749
De vorderingen op gelieerde maatschappijen betreft de intercompany verhouding met Bank Insinger de Beaufort N.V.	56,264	-
2 <u>EIGEN VERMOGEN</u>	348,299	334,403
<u>Geplaatst kapitaal</u>	125,000	125,000
Het maatschappelijk kapitaal ad EUR 500.000,- bestaat uit 5000 gewone aandelen van EUR 100 nominaal.		
Het geplaatste en gestorte kapitaal ad EUR 125.000,- bestaat uit 1250 aandelen van EUR 100 nominaal.		
<u>Overige reserves</u>	209,403	185,212
Het verloop van de overige reserves is als volgt :		
Stand 1 januari	185,212	161,440
Resultaatbestemming voorgaand boekjaar	24,191	23,772
Stand 31 december	<u>209,403</u>	<u>185,212</u>
3 <u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>	4,774	18,346
<u>Schulden aan gelieerde maatschappijen</u>		
Dit betreft de volgende posten:		
Bank Insinger de Beaufort N.V.	-	10,272
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Dit betreft te betalen kosten en transitoria	4,774	8,074

Bewaarbedrijf Ameuro N.V.

Amsterdam

JAARVERSLAG 2007**Toelichting op de winst- en verliesrekening**

	2007	2006	
(in euro's)			
Salarissen, pensioenen en sociale lasten		-	21
Salarissen	-	21	
Sociale Lasten	-	-	
Pensioenlasten	-	-	
	<u>-</u>	<u>21</u>	

Werknemers

Gedurende 2007 waren er geen werknemers in dienst (2006:nihil)

Voorwaardelijke schulden

Op grond van het feit dat de vennootschap deel uitmaakt van de fiscale eenheid Insinger de Beaufort Holding B.V., is zij hoofdelijk aansprakelijk voor belastingschulden van de eenheid, ontstaan in de periode dat zij deel uitmaakt van de fiscale eenheid.

Amsterdam, 1 april 2008

De Directie,

R. Mooij

JAARVERSLAG 2007

Overige gegevens

Resultaatbestemming

Artikel 14 van de statuten luidt:

1. De winst, welke uit de vastgestelde jaarrekening blijkt, staat ter beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders.
2. De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden op de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voorzover haar eigen vermogen groter is dan het bedrag van het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moet worden aangehouden.
3. Ten laste van de door de wet voorgeschreven reserves mag een tekort slechts worden gedelgd voorzover de wet dat toestaat.
4. Uitkering van winst geschiedt na vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is.
5. De algemene vergadering van aandeelhouders is bevoegd, voorzover er winst is en deze zulks toelaat, een of meer interim-dividenden betaalbaar te stellen, mits voldaan is aan het vereiste van lid 2 blijkens een tussentijdse vermogensopstelling als bedoeld in artikel 105 lid 4 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.
6. Een uitkering in strijd met de leden 2 en 5 moet worden terugbetaald door de aandeelhouder of andere winstgerechtigde die wist of behoorde te weten dat de uitkering niet geoorloofd was.

Voorstel winstbestemming

De directie stelt voor de winst over 2007 ad EUR 13,896,- toe te voegen aan de overige reserves.