

**Bewaarbedrijf**  
**Ameuro N.V.**  
**Eindhoven**  
Jaarverslag 2005

# Inhoudsopgave

<b>Verslag van de directie</b>	3
<b>Jaarrekening 2005</b>	
Algemene toelichting	4
Balans per 31 december 2005	5
Winst- en verliesrekening over het jaar 2005	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de winst- en verliesrekening	8
<b>Overige gegevens</b>	
Resultaatbestemming	9

# Verlag van de directie

Het boekjaar 2005 van de vennootschap werd overschaduwd door het plotselinge overlijden op 19 juni van haar directeur, Hans der Kinderen. De heer der Kinderen heeft sinds zijn aantreden als bestuurder begin 2002 een belangrijke bijdrage aan het bestuur van de vennootschap geleverd, waarvoor deze hem veel dank verschuldigd is.

Per 23 september 2005 zijn ondergetekenden Jan de Vink opgevolgd als bestuurder van de vennootschap en op 17 oktober 2005 is een integrale statutenwijziging geformaliseerd, waarbij onder meer ook de naam der vennootschap is gewijzigd van 'N.V. Maatschappij voor Trustzaken "Ameuro" in 'Bewaarbedrijf Ameuro'.

Het resultaat over 2005 was naar verwachting. Voor het boekjaar 2006 zullen zich naar verwachting ten aanzien van de resultaten en de financiering van de onderneming geen bijzondere ontwikkelingen voordoen.

Eindhoven, 15 maart 2006

De Directie,

Rob Mooij

Sjarrel Witjes

# Algemene toelichting

## Groepsverhoudingen

Bewaarbedrijf Ameuro N.V. (de vennootschap), statutair gevestigd in Eindhoven is een 100% dochter van GIM Holding B.V., Eindhoven. De uiteindelijke moedermaatschappij is Insinger de Beaufort Holdings S.A., Luxemburg. 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.

# Balans per 31 december 2005

## voor resultaatbestemming

	<b>2005</b>	<b>2004</b>
	<b>EURO</b>	<b>EURO</b>
<b>Activa</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen op gelieerde maatschappijen	-	17
Liquide middelen	<u>350,132</u>	<u>332,903</u>
	350,132	332,920
<b>Passiva</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Geplaatst kapitaal	125,000	113,445
Overige reserves	161,440	162,693
Resultaat lopend boekjaar	<u>23,772</u>	<u>10,302</u>
	310,212	286,440
<b>Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan gelieerde maatschappijen	28,915	-
Overige schulden en overlopende passiva	<u>11,005</u>	<u>46,480</u>
	39,920	46,480
	<u>350,132</u>	<u>332,920</u>

# Winst- en verliesrekening

## over het jaar 2005

	<b>2005</b>	<b>2004</b>
	<b>EURO</b>	<b>EURO</b>
<b>Baten</b>		
Netto-omzet	31,955	13,614
<b>Lasten</b>		
Salarissen, pensioenen en sociale lasten	1,754	3,448
Overige bedrijfslasten	1,868	228
	<u>3,622</u>	<u>3,676</u>
Rentebaten	28,333	9,938
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belasting	<u>6,370</u>	<u>5,789</u>
Belastingen resultaat gewone bedrijfsuitoefening	34,703	15,727
Resultaat na belastingen	<u>(10,931)</u>	<u>(5,425)</u>
	<u>23,772</u>	<u>10,302</u>

# Toelichting op de balans

	<b>2005</b>	<b>2004</b>
	<b>EURO</b>	<b>EURO</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen op gelieerde maatschappijen</b>	-	17
Dit betreft de volgende posten:		
Bank Insinger de Beaufort N.V.	-	17
<b>Liquide middelen</b>	<b>350,132</b>	<b>332,903</b>
Onder liquide middelen is opgenomen het saldo van de rekening courant bij Bank Insinger de Beaufort N.V.		
<b>Eigen vermogen</b>	<b>310,212</b>	<b>286,440</b>
<b>Geplaatst kapitaal</b>	125,000	113,445
Het verloop van het kapitaal is als volgt:		
Stand 1 januari	113,445	113,445
Toename geplaatst kapitaal	11,555	-
Stand 31 december	<u>125,000</u>	<u>113,445</u>
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.		
<b>Overige reserves</b>	161,440	172,995
Het verloop van de overige reserves is als volgt :		
Stand 1 januari	162,694	166,296
Toename geplaatst kapitaal	(11,556)	-
Resultaatbestemming voorgaand boekjaar	10,302	(3,602)
Stand 31 december	<u>161,440</u>	<u>162,694</u>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>39,920</b>	<b>46,480</b>
<b>Schulden aan gelieerde maatschappijen</b>		
Dit betreft de volgende posten:		
Bank Insinger de Beaufort N.V.	<b>28,915</b>	-
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Dit betreft te betalen kosten en transitoria	<b>11,005</b>	<b>46,480</b>

# Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<b>2005</b>	<b>2004</b>
	<b>EURO</b>	<b>EURO</b>
<b>Salarissen, pensioenen en sociale lasten</b>	1,754	3,448
Salarissen	767	2,461
Sociale Lasten	987	987
Pensioenlasten	-	-
	<u>1,754</u>	<u>3,448</u>

## **Werknemers**

Gedurende 2005 waren er geen werknemers in dienst (2004: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.

Eindhoven, 15 maart 2006

De Directie,

Rob Mooij

Sjarrel Witjes

# 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 2005 ad EUR 23,772,- toe te voegen aan de overige reserves.