

ANT Custody B.V.

(Amsterdam)

Jaarverslag

2010

Adres: Claude Debussylaan 24
1082 MD AMSTERDAM

KVK: Amsterdam
Dossier: 33143523

Inhoudsopgave

Directieverslag ANT Custody B.V.	3
Jaarrekening	
- Balans per 31 december 2010	4
- Winst- en Verliesrekening 2010	5
- Toelichting op de jaarrekening	6
Overige gegevens	
- Resultaatbestemming	9
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	9

Directieverslag ANT Custody B.V.

Algemeen

ANT Custody B.V. is opgericht op 24 januari 1927. Op 2 december 2009 zijn de aandelen in de vennootschap bij notariële akte overgedragen door Maatschappij tot Beheer van het Administratiekantoor, opgericht door Hubrecht, Van Harencarspel & Vas Visser B.V. aan B.V. Algemeen Administratie- en Trustkantoor (nu geheten ANT Financial Services B.V.).

Op 30 december 2009 zijn de statuten integraal gewijzigd bij notariële akte, verleden voor mr. Bossenbroek. Daarbij is naam van de vennootschap gewijzigd in ANT Custody B.V., is de doelomschrijving van de vennootschap gemoderniseerd en is bepaald dat de vennootschap niet alleen vertegenwoordigd kan worden door iedere directeur zelfstandig, maar ook door twee gezamenlijk handelende procuratiehouders.

Doel van de vennootschap

De vennootschap heeft ten doel het optreden als bewaarder van een of meer beleggingsinstellingen als bedoeld in de Wet op het financieel toezicht (Wft), het optreden van bestuurder in de zin van de Wet toezicht trustkantoren (Wtt) en alles wat daarmee verband houdt.

Bestuur

De vennootschap wordt bestuurd door een directie, bestaande uit tenminste twee of meer directeuren.

Het afgelopen jaar is de vennootschap bij meerdere nieuwe opdrachtgevers aangesteld.

Vooruitzichten

Voor 2011 verwachten wij dat wij als Bewaarder zullen worden aangesteld bij een of meer nieuwe opdrachtgevers. Wij verwachten dan ook een hoger resultaat te behalen.

Amsterdam, 28 april 2011

De directie:

L.J.J.M. Lutz

H.M. van Dijk

Jaarrekening

Balans per 31 december 2010 (voor voorgestelde winstverdeling)

<u>Activa</u>		2010	2009
(in euro's)			
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	1	239.457	150.328
Liquide middelen	2	<u>126.036</u>	<u>139.925</u>
Totaal activa		365.493	290.253

<u>Passiva</u>		2010	2009
(in euro's)			
Eigen vermogen	3		
Eigen vermogen		<u>165.193</u>	<u>112.500</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva			
Kortlopende schulden	4	<u>200.300</u>	<u>177.753</u>
Totaal passiva		365.493	290.253

Winst- en Verliesrekening

(in euro's)	2010	2009
Opbrengsten	5	
Administratieloon	534.041	388.722
Rente	<u>7.161</u>	<u>6.370</u>
Totaal opbrengsten	541.202	395.092
Kosten	6	
Diverse kosten	<u>475.336</u>	<u>331.062</u>
Totaal kosten	475.336	331.062
Resultaat	65.866	64.030
Belasting gewone Bedrijfsuitoefening	7 <u>13.173</u>	<u>12.805</u>
Nettowinst	52.693	51.225

Toelichting op de jaarrekening

De vennootschap is per 2 december 2009 een 100% dochtermaatschappij van ANT Financial Services B.V. Deze vennootschap is een 100% dochtermaatschappij van ANT Trust & Corporate Services N.V. (verder ANT). ANT Custody B.V. heeft geen werknemers in dienst. Het boekjaar beloopt een kalenderjaar. De statutaire vestigingsplaats is Amsterdam.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen inzake kleine rechtspersonen zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek en voldoet aan de Wet op het Financieel toezicht, artikel 4:51.

Alle bedragen in de balans luiden in euro's.

Grondslagen voor de Balans

Algemeen

De activa en passiva worden gewaardeerd op nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Grondslagen voor de Winst- en Verliesrekening

Algemeen

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben, tenzij anders vermeld.

Toelichting op de Balans en de Winst- en Verliesrekening over 2010

1 Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

De samenstelling is als volgt:

	2010	2009
Debiteuren	164.240	149.792
Te ontvangen interest	-	536
Vooruitbetaalde posten	26	-
R/C ANT Financial Services B.V.	68.218	-
VPB	6.973	-
	<hr/>	<hr/>
	239.457	150.328

De vorderingen hebben een verwachte looptijd die korter dan een jaar is en worden als volledig inbaar beschouwd.

2 Liquide middelen

De liquide middelen zijn direct opeisbaar en als volgt samengesteld:

	2010	2009
Tegoeden bij banken	126.036	139.925

3 Eigen vermogen

Het eigen vermogen is als volgt samengesteld:

	Geplaatst Kapitaal	Algemene reserve	Onverdeelde winst	Totaal
Stand per 31 december 2008	18.200	95.245	16.297	129.742
Toevoeging resultaat 2008	-	16.297	(16.297)	-
Dividend 2008, betaald in 2009	-	(16.297)	-	(16.297)
Interim-dividend 2009, betaald in 2009	-	(52.170)	-	(52.170)
Resultaat 2009	-	-	51.225	51.225
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december 2009	18.200	43.075	51.225	112.500
Toevoeging resultaat 2009	-	51.225	(51.225)	-
Resultaat 2010	-	-	52.693	52.693
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december 2010	18.200	94.300	52.693	165.193

4 Kortlopende schulden

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2010	2009
Crediteuren	54	12
R/C ANT Trust & Corporate Services N.V.	173.026	149.401
R/C N.V. Nederlandsch Adm. en Trustkantoor	900	-
Omzetbelasting	22.320	20.795
Te betalen accountantskosten	4.000	3.000
VPB	-	4.545
	<hr/>	<hr/>
	200.300	177.753

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van minder dan een jaar.
De rekening courant met ANT Trust & Corporate Services N.V. betreft voornamelijk een doorbelasting van de concernkosten.

5 Opbrengsten

De omzet wordt in het geheel gerealiseerd in Nederland. Deze omzet is in het geheel gerealiseerd door op te treden als bewaarder bij beleggingsinstellingen.

6 Kosten

De kosten betreffen voornamelijk een doorbelasting van de concernkosten door ANT Trust & Corporate Services N.V. zijnde overheadkosten en personeelskosten toewijsbaar aan de omzet gemaakt door de vennootschap. De vennootschap heeft geen personeel in dienst heeft.

7 Belastingen

De vennootschap is met ingang van 1 januari 2007 zelf vennootschapsbelastingplichtig en vormt dus geen fiscale eenheid meer met ANT Trust & Corporate Services N.V. voor de vennootschapsbelasting.

De toepasselijke belastingtarieven voor de Nederlandse vennootschappen bedragen 20% tot € 200.000 en daarboven 25,5% (2009: 25,5%) De belastinglast in de winst- en verliesrekening over 2010 bedraagt € 13.173, ofwel 20,0% van het resultaat vóór belastingen (2009: 20,0%).

Amsterdam, 28 april 2011

De directie:

L.J.J.M. Lutz

H.M. van Dijk

Overige gegevens

Resultaatbestemming

Het resultaat staat ter vrije beschikking aan de aandeelhouders en kan worden uitgekeerd na vaststelling van de jaarstukken waaruit blijkt dat deze uitkering is geoorloofd.

Voorstel resultaatbestemming over 2010

Aan aandeelhouders wordt voorgesteld het totale resultaat als dividend uit te keren.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de directie van ANT Custody B.V.

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2010 van ANT Custody B.V. te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de winst-en-verliesrekening over 2010 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van de directie

De directie van de entiteit is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven om overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW) en de Wet op het financieel toezicht, alsmede voor het opstellen van het directieverslag, in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. De directie is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het

inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie van de entiteit gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van ANT Custody B.V. per 31 december 2010 en van het resultaat over 2010 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en de Wet op het financieel toezicht.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Utrecht, 28 april 2011

KPMG ACCOUNTANTS N.V.

W.L.L. Paulissen RA