

31-12-2016
€

31-12-2015
€

Informatie over de rapportage

Titel van het document	Publicatiestukken 2016 Wijs & Van Oostveen Fund Management B.V.
Startdatum van de huidige financiële rapportageperiode	2016-01-01
Einddatum van de huidige financiële rapportageperiode	2016-12-31
Startdatum van de voorgaande financiële rapportageperiode	2015-01-01
Einddatum van de voorgaande financiële rapportageperiode	2015-12-31
Rapportageperiode afwijkend van een jaar (J/N)	Nee
Type grondslag	Commercieel
Rapporteringsvaluta van het document	EUR
Datum van opmaak van de jaarrekening	2017-05-05
Jaarrekening vastgesteld (J/N)	Ja
Datum van vaststelling van de jaarrekening	2017-06-28
Heraanlevering van het document in verband met onoverkomelijke onjuistheden (J/N)	Nee

Contactpersoon voor deze rapportage [presentatie]

Soort contactpersoon	Intermediair
Voornamen	C.
Geslachtsnaam	Buurs
Naam van de organisatie vertegenwoordigd door de contactpersoon	BDO Accountants
Telefoonnummer	020-5432100
E-mailadres, volledig	sbr.middenwest@bdo.nl

Informatie over de rechtspersoon

Naam van de rechtspersoon	Wijs & Van Oostveen Fund Management B.V.
Rechtsvorm van de rechtspersoon	Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
Zetel van de rechtspersoon	Amsterdam
Registratienummer bij de Kamer van Koophandel	61133078
Handelsnamen	Wijs & Van Oostveen Fund Management B.V.
Classificatie van de rechtspersoon op basis van de wettelijke groottecriteria	Klein
SBI-code	6612

Adres van de rechtspersoon [presentatie]

Straatnaam NL	Herengracht
Huisnummer NL	491
Postcode NL	1017BT
Vestigingsplaats NL	Amsterdam

Balans compleet

Balans voor of na resultaatbestemming

Balans voor of na resultaatbestemming Na

Balans

Activa

Vlottende activa

Vorderingen	88.331	60.015
Liquide middelen	131.496	130.948
Vlottende activa	<u>219.827</u>	<u>190.963</u>
Activa	<u>219.827</u>	<u>190.963</u>

Passiva

Eigen vermogen

Aandelenkapitaal	28.000	28.000
Agio	102.000	102.000
Overige reserves	1.496	1.075
Eigen vermogen	<u>131.496</u>	<u>131.075</u>
Kortlopende schulden	<u>88.331</u>	<u>59.888</u>
Passiva	<u>219.827</u>	<u>190.963</u>

Algemene toelichting

Beschrijving van belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

In het kader van de verkregen vergunning op grond van artikel 2:65 Wet op het financieel toezicht waren de activiteiten, tot en met 21 juli 2014, inzake het beheren van beleggingsinstellingen ondergebracht bij Wijs & Van Oostveen B.V.

Door de invoering van de AIFMD die per 22 juli 2013 van kracht is, is het niet meer toegestaan om in het bezit te zijn van zowel een MiFID-vergunning (voor het verlenen van beleggingsdiensten, vermogensbeheer, beleggingsadvies en execution only), als een AIFMD-vergunning (voor het beheren van beleggingsinstellingen). Voor de invoering van de AIFMD gold een overgangsregeling van één jaar.

Derhalve heeft per 22 juli 2014 een juridische afsplitsing plaatsgevonden, waarbij de nieuw opgerichte vennootschap, Wijs & Van Oostveen Fund Management B.V., de activiteiten met betrekking tot het beheren van beleggingsinstellingen, inclusief de AIFMD-vergunning, heeft verkregen.

Vanaf 1 november 2014 ontvangt Wijs & Van Oostveen Fund Management B.V. de vergoedingen met betrekking tot het beheren van beleggingsinstellingen.

Algemene toelichting: Groepsverhoudingen

Informatieverschaffing over groepsverhoudingen

Wijs & Van Oostveen Fund Management B.V. is 100% dochteronderneming van Wijs & Van Oostveen Beheer B.V. te Amsterdam.

Algemene toelichting: Schattingen

Informatieverschaffing over schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Grondslag van vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. 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 financiële verslaggeving

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 goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Grondslag van overige bedrijfskosten

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

Grondslag van belastingen over de winst of het verlies

De vennootschapsbelasting is berekend over het resultaat volgens de winst- en verliesrekening tegen het geldend tarief, rekening houdend met fiscale faciliteiten. Tevens wordt hieronder opgenomen de mutatie in de voorziening voor latente vennootschapsbelasting.

Toelichting op eigen vermogen

Informatieverschaffing over eigen vermogen

Het gestort en opgevraagd kapitaal van Wijs & Van Oostveen Fund Management B.V. bedraagt € 28.000. Dit betreft 560 gewone aandelen van nominaal € 50.

Toelichting op agio

Informatieverschaffing over agio

Blijkens notariële akte d.d. 21 juli 2014 zijn uitgegeven 560 aandelen van elk € 50 nominaal en is bijgestort € 97.000. Storting heeft plaatsgevonden middels inbreng van liquide middelen. Voor het bedrag dat gestort is boven de stortingsplicht is een agioreserve gevormd.

Toelichting op overige reserves

Informatieverschaffing over overige reserves

Het ingehouden deel van het resultaat bedraagt € 421.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Beschrijving van de niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake de fiscale eenheid

Aangezien de vennootschap deel uitmaakt van een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting en de omzetbelasting, is zij hoofdelijk aansprakelijk voor de vennootschapsbelasting- en omzetbelastingsschulden van de gehele fiscale eenheid.

Toelichting op ondertekening door bestuurders en commissarissen

Bestuurder of commissaris	w.g. S. Sarphatie
Soort bestuurder of commissaris	Bestuurder (huidig)
Locatie van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	Amsterdam
Datum van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	2017-06-28
Ondertekend door bestuurder of commissaris (J/N)	Ja
Bestuurder of commissaris	w.g. R. Gribbroek
Soort bestuurder of commissaris	Bestuurder (huidig)
Locatie van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	Amsterdam
Datum van de ondertekening door bestuurders en commissarissen	2017-06-28
Ondertekend door bestuurder of commissaris (J/N)	Ja