

Accountantskantoor Hoekstra bv

Burg. van der Willigenstraat 92
2941 ES Lekkerkerk
Telefoon (0180) 66 44 88
Fax (0180) 66 43 27

Bloemendaal Investment Management B.V., Bloemendaal

Tussentijdse cijfers over het 1^e halfjaar 2010

Inhoudsopgave

Jaarrekening

Balans per 30 juni 2010

blad 2

Winst- en verliesrekening over het 1^e halfjaar 2010

blad 3

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

blad 4

Toelichting op de balans

blad 6

Toelichting op de winst- en verliesrekening

blad 8

Geen accountantscontrole toegepast

Bloemendaal Investment Management B.V.

Balans per 30 juni 2010 (voor bestemming resultaat)

	<u>30-06-2010</u>	<u>30-06-2009</u>
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Inventaris	3.453	4.969
Vlottende activa		
Vorderingen	--	606
Overlopende activa	17.965	10.646
Liquide middelen		
Rabobank	<u>151.502</u>	<u>142.875</u>
Totaal vlottende activa	<u>169.467</u>	<u>154.127</u>
Totaal activa	<u><u>172.920</u></u>	<u><u>159.096</u></u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Geplaatst kapitaal	18.000	18.000
Agio reserve	140.000	140.000
Overige reserves	- 2.843	- 3.529
Resultaat 1 ^e halfjaar	<u>5.396</u>	<u>864</u>
	160.553	155.335
Kortlopende schulden		
Crediteuren	2.432	71
Vennootschapsbelasting	2.036	--
Overige schulden	5.399	2.190
Overlopende passiva	<u>2.500</u>	<u>1.500</u>
	<u>12.367</u>	<u>3.761</u>
Totaal passiva	<u><u>172.920</u></u>	<u><u>159.096</u></u>

Geen accountantscontrole toegepast

Bloemendaal Investment Management B.V.

Winst- en verliesrekening over het 1^e halfjaar 2010

	1 ^e halfjaar 2010	1 ^e halfjaar 2009
Omzet	84.306	47.742
Bedrijfskosten		
Afschrijving materiële vaste activa	755	720
Fee Rodje Holding B.V.	25.595	14.595
Fee Pineroad Holding B.V.	25.595	14.595
Overige bedrijfskosten	<u>25.836</u>	<u>18.570</u>
	- 77.781	- 48.480
Bedrijfsresultaat	6.525	- 738
Rentebaten	1.200	1.636
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>- 579</u>	<u>- 34</u>
	<u>621</u>	<u>1.602</u>
Resultaat (uit gewone bedrijfs- uitoefening) voor belasting	7.146	864
Vennootschapsbelasting uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>- 1.750</u>	<u>--</u>
Resultaat (uit gewone bedrijfs- uitoefening) na belasting	<u><u>5.396</u></u>	<u><u>864</u></u>

Geen accountantscontrole toegepast

Bloemendaal Investment Management B.V.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De tussentijdse cijfers zijn opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 BW 2. De cijfers zijn is opgesteld in euro's.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Bij het in aanmerking nemen van verwachte, doch niet gerealiseerde winsten en verliezen is het voorzichtigheidsbeginsel gehanteerd. Als algemeen uitgangspunt geldt dat activa en passiva, opbrengsten en kosten worden verantwoord in de periode waarop zij betrekking hebben.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur rekening houdend met fiscale bepalingen. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voorzover noodzakelijk onder aftrek van voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. De transacties in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers op transactiedatum. De hieruit resulterende koersverschillen worden in de winst- en verliesrekening verantwoord.

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden zo nodig opgenomen onder de kortlopende schulden.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermee verbonden, aan de verslagperiode toe te rekenen kosten. Alle kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

De omzet betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende vergoedingen.

Geen accountantscontrole toegepast

Bloemendaal Investment Management B.V.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling (vervolg)

Grondslagen voor de resultaatbepaling (vervolg)

Winsten worden verantwoord in de periode waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in de periode waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop zij betrekking hebben.

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa.

De vennootschapsbelasting wordt berekend over het fiscale resultaat voor belastingen.

Onder de buitengewone baten en lasten worden baten en lasten opgenomen welke geen direct verband houden met de gewone bedrijfsuitoefening.

Geen accountantscontrole toegepast

Bloemendaal Investment Management B.V.

Toelichting op de balans

Inventaris (materiële vaste activa)

Het verloop gedurende de verslagperiode is als volgt weer te geven:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<u>Stand begin verslagperiode</u>		
Aanschafwaarde	7.553	6.976
Afschrijving	- 3.345	- 1.864
Boekwaarde	4.208	5.112
	-----	-----
<u>Mutaties gedurende de verslagperiode</u>		
Aankopen	--	577
Afschrijving	- 755	- 720
	- 755	- 143
	-----	-----
<u>Stand einde verslagperiode</u>		
Aanschafwaarde	7.553	7.553
Afschrijving	- 4.100	- 2.584
Boekwaarde	<u>3.453</u>	<u>4.969</u>

Afschrijvingspercentages:

- Inventaris: 20% van de aanschafwaarde.

Vorderingen (vlottende activa)

	30-06 <u>2010</u>	30-06 <u>2009</u>
Rekening-courant P.D.J. Zuyderhoudt	--	494
Rekening-courant J.L. van der Schenk	--	112
	--	<u>606</u>

Overlopende activa (vlottende activa)

	30-06 <u>2010</u>	30-06 <u>2009</u>
Brochures	--	198
Te ontvangen omzet	14.741	8.623
Rentebaten	790	1.594
Overige posten	2.434	231
	<u>17.965</u>	<u>10.646</u>

Geen accountantscontrole toegepast

CONCEPT

Bloemendaal Investment Management B.V.

Toelichting op de balans (vervolg)

Eigen vermogen

Het geplaatst en gestort kapitaal bedraagt € 18.000. De mutaties in het eigen vermogen gedurende het 1^e halfjaar 2010 kunnen als volgt worden weergegeven:

	Aandelen- kapitaal	Agio reserve	Overige reserves
Stand 1 januari 2010	18.000	140.000	- 3.529
Mutatie resultaat 2009			686
Stand 30 juni 2010	<u>18.000</u>	<u>140.000</u>	<u>- 2.843</u>

Overige schulden (kortlopende schulden)

	30-06 2010	30-06 2009
Rekening-courant Pineroad Holding B.V.	1.761	1.095
Rekening-courant Rodje Holding B.V.	1.761	1.095
Rekening-courant P.D.J. Zuyderhoudt	1.383	--
Rekening-courant J.L. van der Schenk	494	--
	<u>5.399</u>	<u>2.190</u>

Overlopende passiva (kortlopende schulden)

	30-06 2010	30-06 2009
Accountantskosten	<u>2.500</u>	<u>1.500</u>

Geen accountantscontrole toegepast

Bloemendaal Investment Management B.V.

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Afschrijving materiële vaste activa

	1 ^e halfjaar 2010	1 ^e halfjaar 2009
Afschrijving inventaris	<u>755</u>	<u>720</u>

Werknemers

Gedurende het 1^e halfjaar 2010 waren er geen werknemers in dienst van de vennootschap.

Overige bedrijfskosten

	1 ^e halfjaar 2010	1 ^e halfjaar 2009
Advieskosten en werk derden	2.868	937
Telefoon- en internetkosten	3.936	4.166
Kantoorbenodigdheden	758	288
Contributies en abonnementen	1.184	219
Marketingkosten	6.704	1.887
Reis-, verblijf- en representatiekosten	7.938	8.755
Inventariskosten en automatiseringskosten	991	857
Accountantskosten	<u>1.457</u>	<u>1.461</u>
	<u>25.836</u>	<u>18.566</u>

Rentebaten

	1 ^e halfjaar 2010	1 ^e halfjaar 2009
Rente Rabobank	<u>1.200</u>	<u>1.636</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten

	1 ^e halfjaar 2010	1 ^e halfjaar 2009
Bankkosten	437	34
Rekening-courant Pineroad Holding B.V.	71	--
Rekening-courant Rodje Holding B.V.	<u>71</u>	<u>--</u>
	<u>579</u>	<u>34</u>

Geen accountantscontrole toegepast