

639826



KEMPEN & CO
Merchant Bank

W117

Directie

dossiernummer
volgnummer

GEDEPONEERD

- 1 FEB 1993

kamer van koophandel
en fabrieken voor amsterdam

Kamer van Koophandel en
Fabrieken voor Amsterdam
Afdeling Handelsregister
De Ruyterkade 5
1013 AA AMSTERDAM

Amsterdam, 25 januari 1993
DLN/WMA/93.k29

Betreft : Kempen Deelnemingen N.V.
Dossiernummer: 30.731

Mijne heren,

Bijgaand zenden wij u ter deponering de publicatiestukken 1991 van Kempen Deelneming N.V., statutair gevestigd te Amsterdam. De jaarrekening is opgesteld door de directie van de vennootschap, doch is nog niet vastgesteld en goedgekeurd door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Deze vergadering is gepland op 18 februari a.s. Zo gauw de jaarrekening is goedgekeurd, ontvangt u ter deponering de publicatiestukken 1991 van de vennootschap.

Vertrouwende vooralsnog aan de publicatie-eisen voldaan te hebben, tekenen wij,

hoogachtend,
KEMPEN & Co N.V.

Gegevens verwijderd door KvK

Dr L. Deuzeman RA

Bijlage

639826

KEMPEN DEELNEMINGEN N.V.

TE AMSTERDAM

PUBLICATIESTUKKEN 1991

Kempen Deelnemingen N.V. te Amsterdam

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Balans per 31 december 1991

2

Toelichting op de balans

3-5

Kempen Deelnemingen N.V. te Amsterdam

BALANS PER 31 DECEMBER 1991

(na voorstel winstbestemming)

	<u>31-12-1991</u>		<u>31-12-1990</u>
<u>ACTIEF</u>	<i>f</i>		<i>f</i>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	5 400 074		5 561 023
VLOTTENDE ACTIVA			
Vordering groeps- maatschappij	22 514 247		19 480 576
	<u>27 914 321</u>		<u>25 041 599</u>
<u>PASSIEF</u>			
Eigen vermogen			
Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal	8 923 650	8 923 650	
Agioreserve	16 117 949	16 117 949	
Algemene reserve	<u>2 872 722</u>	<u>0</u>	25 041 599
	<u>27 914 321</u>		<u>25 041 599</u>

Amsterdam, 18 januari 1993

De directie,
L. Deuzeman
J. Krant
R.J. Meuter
W.O. Wentges

De Raad van Commissarissen,
P.C.W. Alberda van Ekenstein
H. Hooykaas
M.W. den Boogert
M. Fruitema

dossiernummer
volgnummer

4117

GEDEPONEERD

- 1 FEB 1993

kamer van koophandel
en fabrieken voor amsterdam

Datum vaststelling door de algemene
vergadering van aandeelhouders:

*de jaarrekening is nog niet vastgesteld en
goedgekeurd door de A.V.A. Deze vergadering is nog bezig
via 18 januari 1993.*

Kempen Deelnemingen N.V. te Amsterdam

TOELICHTING OP DE BALANS

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemeen

De toegepaste waarderingsgrondslagen gaan uit van de historische kosten.

Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

De jaarrekening 1991 van Kempen Deelnemingen N.V. is opgemaakt conform de richtlijnen van titel 9 boek 2 Burgerlijk Wetboek. Ten einde een goed inzicht in de opbouw van het resultaat 1991 te verkrijgen is ten aanzien van de winst- en verliesrekening afgeweken van de voorgeschreven modellen.

De opbouw van het resultaat 1990 bestaat uit de enkelvoudige winst- en verliesrekening en is niet direct vergelijkbaar met 1990. Voor verdere toelichting wordt verwezen naar de hieronder opgenomen paragraaf "vergelijkende cijfers"

Vergelijkende cijfers

In 1991 is bij Kempen Deelnemingen N.V. een structuurwijziging doorgevoerd. De activiteiten en nagenoeg alle activa en passiva van Kempen Deelnemingen N.V. zijn per 31 december 1990 overgedragen aan de moedermaatschappij Kempen & Co N.V..

Kempen Deelnemingen N.V. werd geacht tot 31 juni 1991 een kredietinstelling te zijn. Dienovereenkomstig was dan ook de jaarrekening 1990 opgesteld conform de richtlijnen zoals vastgesteld op 21 mei 1981 door de Nederlandsche Bank N.V.

Doordat Kempen Deelnemingen N.V. ultimo het boekjaar 1991 niet meer als kredietinstelling valt aan te merken en de richtlijnen van de Nederlandsche Bank N.V. niet meer van toepassing zijn dient de jaarrekening 1991 ingericht te worden volgens titel 9 boek 2 Burgerlijk Wetboek.

Op grond van het feit dat de activiteiten en nagenoeg alle activa en passiva zijn overgedragen aan de moedermaatschappij Kempen & Co N.V. welke haar jaarrekening 1991 heeft gedeponereerd bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Amsterdam, danwel op verzoek verkrijgbaar is bij de vennootschap, is afgezien van aanpassing van vergelijkende cijfers temeer daar dit geen verdere toevoeging geeft aan het inzicht in de jaarrekening.

Geconsolideerde jaarrekening

Zoals reeds vermeld onder de vergelijkende cijfers zijn nagenoeg alle activa per 31 december 1990 overgedragen aan de moedermaatschappij Kempen & Co N.V..

Hieronder zijn ook begrepen alle deelnemingen. Derhalve vervalt de geconsolideerde jaarrekening voor 1991. De geconsolideerde balans en winst- en verliesrekening over 1990 zijn niet opgenomen in deze jaarrekening doch wordt hiervoor verwezen naar de betreffende jaarrekening 1990.

Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Materiële vaste activa

De in de onderneming aangewende duurzame bedrijfsmiddelen zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde, minus afschrijvingen berekend op basis van de geschatte economische levensduur en rekeninghoudend met een eventuele restwaarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Baten en lasten zijn, voor zover ze er betrekking op hebben, toegerekend aan het boekjaar, ongeacht of zij tot ontvangsten en/of uitgaven in het boekjaar hebben geleid.

Verliezen en risico's, die hun oorsprong hebben in het boekjaar, worden voor zover mogelijk aan het betreffende boekjaar toegerekend.

Kempen Deelnemingen N.V. te Amsterdam

Belastingen over resultaat

De belastingen worden berekend over het resultaat vóór belastingen, rekeninghoudend met mogelijke fiscale faciliteiten. Kempen Deelnemingen N.V. vormt vanaf 1989 een fiscale eenheid met Kempen & Co N.V.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	bedrijfsgebouw en terreinen	inventarissen	totaal
Aanschafwaarde per 01-01-1991	<u>3 013 086</u>	<u>6 188 671</u>	<u>9 201 757</u>
Cumulatieve afschrijving per 01-01-1991	421 150	3 219 584	3 640 734
Boekwaarde per 01-01-1991	<u>2 591 936</u>	<u>2 969 087</u>	<u>5 561 023</u>
Mutaties in 1991			
. investeringen	-	398 355	398 355
. afschrijvingen	69 156	490 148	559 304
Boekwaarde per 31-10-1991	<u>2 522 780</u>	<u>2 877 294</u>	<u>5 400 074</u>
Cumulatieve afschrijvingen per 31-12-1991	<u>490 306</u>	<u>3 709 732</u>	<u>4 200 038</u>

De gehanteerde afschrijvingspercentages luiden als volgt:

Bedrijfsgebouwen	van	<u>per jaar</u> 3 1/3%
Inventarissen	van	12 1/2% - 33 1/3%

Op grond wordt niet afgeschreven.

EIGEN VERMOGEN

Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

Het maatschappelijk aandelenkapitaal bedraagt f 20 000 000 verdeeld in 2 000 000 aandelen à nominaal f 10, waarvan geplaatst en volgestort f 8 923 650 ofwel 892 365 aandelen à f 10.

Agioreserve

De agioreserve is ongewijzigd opgenomen. De agioreserve is als volgt te specificeren:

Fiscaal erkende agio reserve	<u>f</u> 14 153 693
Niet fiscaal erkende agioreserve	1 964 256
Stand per 31 december 1991	<u>16 117 949</u>

Kempen Deelnemingen N.V. te Amsterdam

Algemene reserve

De mutaties in 1991 luiden als volgt:

Stand per 31 december 1990

Bij: volgens voorstel winstbestemming 1991

_____ f
-

2 872 722

Stand per 31 december 1991

2 872 722

GEMIDDELD AANTAL PERSONEELSLEDEN

Aan de vennootschap waren in 1991 geen personeelsleden gebonden.