

7 b Voorziening latente belastingverplichtingen € 2.407.360 (v.j. € 2.569.675)

Deze voorziening heeft betrekking op de tijdelijke verschillen tussen de waardering in de jaarrekening en de fiscale waardering van de toekomstige kosten van juridische acties en de effecten, alsmede een latente belastingvordering.

De voorziening is berekend tegen de huidige belastingtarieven 20-25 procent.

Omschrijving	Boek- waarde commercieel €	Boek- waarde fiscaal €	verschil €	percentage vpb latentie	bedrag €
Gepassiveerde kosten acties 2017	–	–2.955.000	2.955.000	25%	738.750
Gepassiveerde kosten acties 2018 e.v.	–	–4.700.000	4.700.000	20%	940.000
Fiscaal lagere waardering effecten	9.598.662	5.955.614	3.643.048	20%	728.610
					2.407.360
					Latente vpb voorziening 31/12/2016

8 Schulden en overlopende posten € 6.721.202 (v.j. € 6.935.326)

	2016 €	2015 €
Salarissen en sociale lasten	142.100	139.800
Loonbelasting	73.259	63.044
Omzetbelasting	22.071	19.953
Accountantskosten	9.794	9.770
Nog te verdelen/betalen n.a.v. schikkingen	5.047.201	5.104.018
Vennootschapsbelasting 2014	–253.440	–
Vennootschapsbelasting 2016	337.588	–
Overige schulden en overlopende passiva	271.867	583.537
Vooruitontvangen contributies	1.070.762	1.045.204
Totaal	6.721.202	6.965.326

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De geschatte toekomstige kosten van lopende juridische acties bedragen € 7.655.000.

Deze kosten zullen naar verwachting worden gedekt door de schikkingen van acties.