

6 b Voorziening latente belastingverplichtingen € 2.646.659 (v.j. € 2.407.360)

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 €
Geactiveerde kosten acties 2018 e.v.	–	–2.955.000	2.955.000	25%	738.750
Geactiveerde kosten acties 2019 e.v.	–	–4.540.000	4.540.000	20%	908.000
Fiscaal lagere waardering effecten	10.952.533	5.952.987	4.999.546	20%	999.909
					2.646.659
					Latente vpb voorziening 31/12/2017

7 Schulden en overlopende posten € 13.023.488 (v.j. € 6.721.202)

	2017 €	2016 €
Salarissen en sociale lasten	145.106	142.100
Loonbelasting	73.686	73.259
Omzetbelasting	23.780	22.071
Accountantskosten	9.917	9.794
Nog te verdelen/betalen n.a.v. schikkingen	9.492.752	5.047.201
Vooruitontvangen schikkingen	777.093	–
Vennootschapsbelasting 2017	1.027.984	–
Vennootschapsbelasting 2014	–	–253.440
Vennootschapsbelasting 2016	–	337.588
Overige schulden en overlopende passiva	423.571	271.867
Vooruitontvangen contributies	1.049.599	1.070.762
Totaal	13.023.488	6.721.202

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De geschatte toekomstige kosten van lopende juridische acties bedragen € 7.495.000. Deze kosten zullen naar verwachting worden gedekt door de schikkingen van acties.