

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Van Boom & Slettenhaar Fondsmanagement B.V.

Opdracht

Wij hebben, in het kader van de vergunning om op te treden als een beheerder van een beleggingsinstelling, de omvang en samenstelling van het eigen vermogen per 31 december 2010 van Van Boom & Slettenhaar Fondsmanagement B.V. te Laren, zoals opgenomen in bijgaande balans, gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de vennootschap is verantwoordelijk voor het opstellen van de balans in overeenstemming met artikel 3:53 lid 1 en 3 Wet op het financieel toezicht. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen van de balans mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de omvang van het eigen vermogen zoals bedoeld in artikel 41 lid 1 n Besluit markttoegang financiële ondernemingen Wft in bijgaande balans op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat het eigen vermogen in bijgaande balans ten minste overeenkomt met de omvang van het eigen vermogen, zoals bedoeld in artikel 3:53 lid 1 en lid 3 Wet op het financieel toezicht en dat de samenstelling van het eigen vermogen voldoet aan de daaraan gestelde eisen.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de balans. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de balans een afwijking van materieel belang bevat, als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de balans en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet ten doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de vennootschap gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de balans.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel komt het eigen vermogen van Van Boom & Slettenhaar Fondsmanagement B.V. per 31 december 2010, onder toepassing van in het maatschappelijke verkeer in Nederland als aanvaardbaar beschouwde waarderingmethoden, ten minste overeen met het ingevolge artikel 3:53 lid 1 en lid 3 Wet op het financieel toezicht minimaal vereiste eigen vermogen van € 125.000 en voldoet de samenstelling van het eigen vermogen aan hetgeen ingevolge artikel 3:53 lid 3 Wet op het financieel toezicht is vereist.

Zwolle, 12 januari 2011

Ernst & Young Accountants LLP



drs. D.L. Groot Zwaaftink RA

Van Boom & Slettenhaar Fondsmanagement B.V.

Balans per 31 december 2010

31-12-2010

Activa

Vlottende activa

Vorderingen op aandeelhouders

64 *

Liquide middelen

142.936

143.000

31-12-2010

Passiva

Eigen vermogen

Geplaatst kapitaal

143.000

143.000

**) Dit betreft bankkosten in rekening gebracht op 24 december 2010.*

Van Boom & Slettenhaar Fondsmanagement B.V.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Van Boom & Slettenhaar Fondsmanagement B.V.

Toelichting op de balans per 31 december 2010

Activa 31-12-2010

Vlottende activa

Vorderingen op aandeelhouders

Vordering op de aandeelhouders 64

Over de vordering wordt geen rente berekend.

Liquide middelen

ABN AMRO Bank 142.936

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
De per 31 december 2010 aanwezige liquide middelen staan de onderneming ter vrije beschikking.

Passiva

Eigen vermogen

Geplaatst kapitaal

14.300 gewone aandelen nominaal € 10,00 143.000

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 715.000. Het geplaatst kapitaal wijkt niet af van het opgevraagd en gestort kapitaal.

De aandelen worden gehouden door de volgende aandeelhouders:

Dhr. drs G. van Boom

Dhr. E. Slettenhaar