

MPC PRIVATE EQUITYFONDS GLOBAL 8 CV



CONCEPT

Financieel verslag 2006

NT

NOORD NEDERLANDSE TRUSTMAATSCHAPPIJ

MPC Omnifund Global Equity VIII
Groningen

INHOUD

	Blz.
Jaarrekening 2006	
Balans per 31 december 2006	1
Winst- en verliesrekening over 2006	2
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	3
Toelichtingen op de balans per 31 december 2006	5
Overige gegevens	
Accountantsverklaring	9
Regeling omtrent de bestemming van de winst	11
Voorstel winstbestemming	11

MPC Omnifund Global Equity VIII
Groningen

JAARREKENING 2006

MPC Omnifund Global Equity VIII
Groningen

BALANS PER 31 december 2006

ACTIVA	2006		2005	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Financiële vaste activa				
Participaties Achte MPC Global Equity GmbH & Co. KG.		2.800.000		-
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa		4.200.150		-
Totaal		7.000.150		-
PASSIVA				
Kapitaalrekening		7.000.150		-
Totaal		7.000.150		-

MPC Omnifund Global Equity VIII
Groningen

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2006

	<u>2006</u>		<u>2005</u>	
	€	€	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	156		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-6</u>		<u>-</u>	
Financieel resultaat		<u>150</u>		<u>-</u>
Resultaat		<u>150</u>		<u>-</u>

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

Het fonds is opgericht op 31 oktober 2006. Het fonds neemt deel in het Achte MPC Global Equity GmbH & Co.KG. Door de participanten is inmiddels 40% van het geplaatste kapitaal gestort. Er is nog geen rendement aan de participanten uitgekeerd.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is gebaseerd op historische kosten (de verkrijgings- of vervaardigingsprijs). Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Financiële vaste activa

De participaties worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

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

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

Financieel resultaat

Rentebaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Hieronder worden opgenomen de kosten samenhangend met de beschikking over vreemd vermogen en het gebruik van het bankverkeer.

MPC Omnifund Global Equity VIII
Groningen

Belastingen

Het fonds is niet zelfstandig belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting of de inkomstenbelasting.

MPC Omnifund Global Equity VIII
Groningen

TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 december 2006

Vaste activa

Financiële vaste activa

	Participaties Achte MPC Global Equity GmbH & Co. KG.
	<u>€</u>
Stand per 1 januari 2006	-
Investeringsen	<u>2.800.000</u>
Stand per 31 december 2006	<u>2.800.000</u>

Dit betreft de investering van de eerste termijn ad 40% in het Achte MPC Global Equity GmbH & Co. KG.

De totale investering in het Achte MPC Global Equity GmbH & Co. KG betreft 20,56%.

MPC Omnifund Global Equity VIII
Groningen

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-06</u>	<u>31-12-05</u>
	€	€
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen van participanten*	4.200.000	-
Nog te ontvangen creditrente	<u>150</u>	<u>-</u>
	<u>4.200.150</u>	<u>-</u>

* De betaling van de deelnamesommen vindt in vier termijnen plaats. De eerste termijn (40%) is 31 oktober 2006 voldaan. De tweede termijn (20%) vindt 30 september 2007 plaats. De derde termijn (20%) vindt 30 september 2008 plaats. De laatste termijn (20%) vindt 30 september 2009 plaats.

MPC Omnifund Global Equity VIII
Groningen

Kapitaalrekening

	Inleg vennoten	Mutaties	Totaal
	€	€	€
Mutaties			
Kapitaal	7.000.000	-	7.000.000
Resultaat huidig boekjaar	-	150	150
Stand per 31 december 2006	<u>7.000.000</u>	<u>150</u>	<u>7.000.150</u>

De inleg van de vennoten bestaat uit 700 participaties ad € 10.000,- per participatie.

MPC Omnifund Global Equity VIII
Groningen

OVERIGE GEGEVENS

Regeling omtrent de bestemming van de winst

Artikel 15 van de voorwaarden van beheer en bewaring van MPC Omnifund Global Equity VI bepaalt omtrent de winst het navolgende:

Lid 1

De winst wordt uitgekeerd door het desbetreffende deelfonds, tenzij de beheerder of het supplement bij het prospectus anders bepaalt.

Lid 2

Alle participaties van een bepaald deelfonds die op het moment van vaststelling van het jaarverslag uitstaan bij participatiehouders delen gelijkelijk in de winst van het desbetreffende deelfonds over het desbetreffende boekjaar.

Lid 3

De beheerder kan ten laste van een deelfonds tussentijdse uitkeringen doen, tenzij het prospectus anders bepaalt.

Lid 4

Uitkeringen van de winst zijn opeisbaar vier weken na vaststelling van het jaarverslag, tenzij de beheerder een andere datum bepaalt.

Lid 5

De betaalbaarstelling van uitkeringen aan participatiehouders, de samenstelling van de uitkeringen en de wijze van betaalbaarstelling worden aan de participatiehouder medegedeeld.

Voorstel winstbestemming

Voorgesteld wordt om het resultaat ad € 150,- toe te voegen aan de kapitaalrekening.