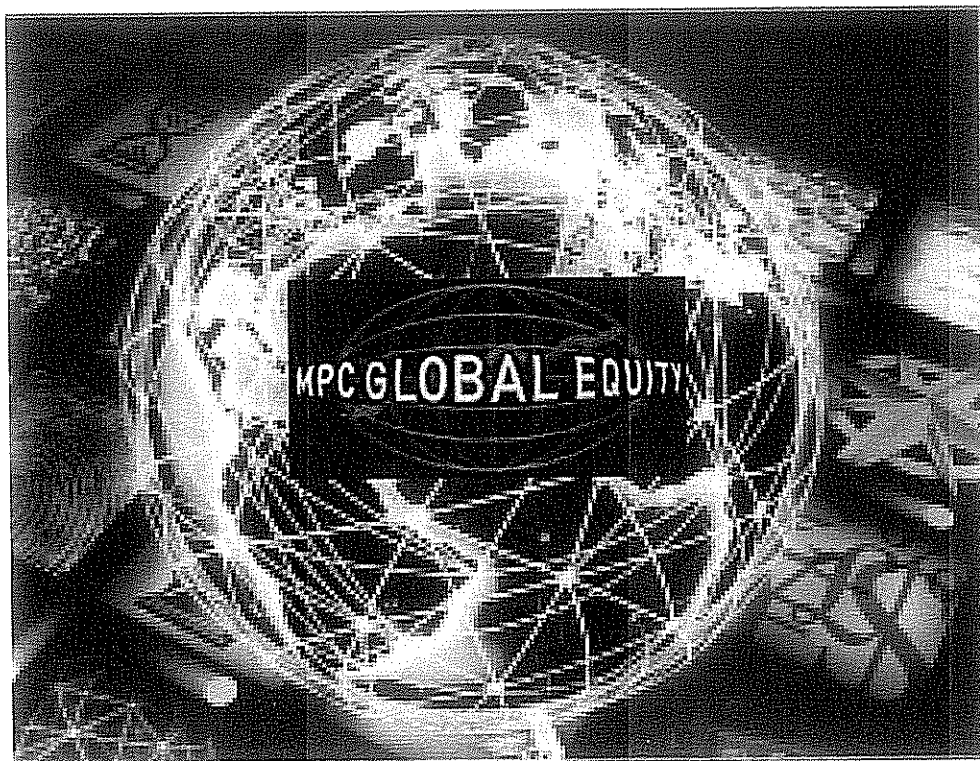


# MPC Omnifund Global Equity V



Financieel verslag 2006

**NNT**

NOORD-NEDERLANDSE TRUÏSTMAATSCHAPPIJ

## INHOUD

	<b>Blz.</b>
<b>Jaarrekening 2006</b>	
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
<b>Overige gegevens</b>	
Accountantsverklaring	9
Regeling omtrent de bestemming van de winst	11
Voorstel resultaatbestemming	11

MPC Omnifund Global Equity V  
Groningen

**JAARREKENING 2006**

MPC Omnifund Global Equity V  
Groningen

BALANS PER 31 december 2006

ACTIVA	2006		2005	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Financiële vaste activa				
Participaties Funfte Global Equity GmbH & Co.KG.		2.073.033		2.114.954
Vlottende activa				
Liquide middelen		-		5.429
<b>Totaal</b>		<b><u>2.073.033</u></b>		<b><u>2.120.383</u></b>
PASSIVA				
Kapitaalrekening		2.072.930		2.114.863
Kortlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	100		-	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>3</u>		<u>5.520</u>	
		103		5.520
<b>Totaal</b>		<b><u>2.073.033</u></b>		<b><u>2.120.383</u></b>

**WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2006**

	<u>2006</u>		<u>2005</u>	
	€	€	€	€
Resultaat participaties	<u>41.921</u>		<u>345.046</u>	
<b>Som der kosten</b>		<u>41.921</u>		<u>345.046</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>		-41.921		-345.046
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		58	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-12</u>		<u>-387</u>	
<b>Financieel resultaat</b>		<u>-12</u>		<u>-329</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>-41.933</u></u>		<u><u>-345.375</u></u>

## GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### *Algemeen*

Het fonds is opgericht op 30 juni 2004. Het fonds neemt deel in het Funfte MPC Global Equity GmbH & Co.KG. Door de participanten is inmiddels 100% 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.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vennootschap.

#### *Kortlopende schulden*

De kortlopende schulden worden gewaardeerd op de nominale waarde.

### 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.

MPC Omnifund Global Equity V  
Groningen

***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.

***Belastingen***

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

**TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 december 2006**

**Vaste activa**

**Financiële vaste activa**

	<b>Participaties Funfte Global Equity GmbH &amp; Co.KG.</b>
	<u>€</u>
Stand per 1 januari 2006	2.114.954
Resultaat participaties	<u>-41.921</u>
Stand per 31 december 2006	<u><u>2.073.033</u></u>

Er is een bedrag ad € 2.460.000,- geïnvesteerd in het Funfte Global Equity GmbH & Co. KG. Dit komt overeen met een percentage van 15%.

De waarde van het belang per 31 december 2006 in het Funfte Global Equity GmbH & Co KG is gebaseerd op de jaarrekening 2005, omdat de jaarrekening over het boekjaar 2006 nog niet beschikbaar is.

MPC Omnifund Global Equity V  
Groningen

**Kapitaalrekening**

	<b>Inleg vennoten</b>	<b>Mutaties</b>	<b>Totaal</b>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2006	2.460.000	-345.137	2.114.863
Mutaties			
Resultaat huidig boekjaar	<u>-</u>	<u>-41.933</u>	<u>-41.933</u>
Stand per 31 december 2006	<u>2.460.000</u>	<u>-387.070</u>	<u>2.072.930</u>

De inleg van de vennoten bestaat uit 123 participaties ad € 20.000,- per participatie.

MPC Omnifund Global Equity V  
Groningen

**Kortlopende schulden**

*Kredietinstellingen*

ABN AMRO Bank N.V.

<u>100</u>	<u>-</u>
------------	----------

31-12-06  
€

31-12-05  
€

*Overige schulden en overlopende passiva*

Af te dragen aan Global Equity VI  
Overige schulden

-	5.520
<u>3</u>	<u>-</u>
<u>3</u>	<u>5.520</u>

Hilversum, 23 april 2007  
Hanzevast capital NV

Drs. J.H. Wolters

Drs. W.J.R.J. Punte

MPC Omnifund Global Equity V  
Groningen

## **OVERIGE GEGEVENS**

Aan: de beheerder van MPC Omnifund Global Equity V

## ACCOUNTANTSVERKLARING

Wij hebben opdracht gekregen de jaarrekening van MPC Omnifund Global Equity V te Groningen bestaande uit de balans per 31 december 2006 en de winst-en-verliesrekening over 2006 met de toelichting te controleren.

### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

De beheerder van het fonds is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Om de reden vermeld in de paragraaf "Onderbouwing van de oordeelonthouding", hebben wij echter geen controle-informatie kunnen verkrijgen die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

### *Onderbouwing van de oordeelonthouding*

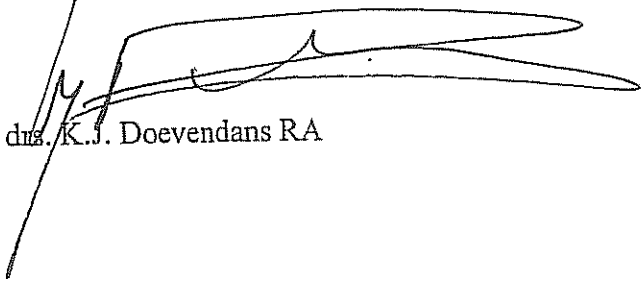
Het aandeel in de participatie het Fünfte MPC Global Equity GmbH & Co KG is op de balans opgenomen voor € 2.073.033. Dit bedrag vertegenwoordigt meer dan 95% van het balanstotaal van MPC Omnifund Global Equity V per 31 december 2006. De jaarrekening over het boekjaar 2006 van de participatie Fünfte Global Equity GmbH & Co KG is nog niet beschikbaar. Als gevolg daarvan hebben wij niet kunnen vaststellen of er eventueel correcties noodzakelijk waren met betrekking tot het aandeel in participatie Fünfte MPC Global Equity GmbH & Co KG per 31 december 2006.

*Oordeelonthouding*

Gezien het belang van het geen is vermeld in de paragraaf "Onderbouwing van de oordeelonthouding" hebben wij geen controle-informatie kunnen verkrijgen die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Dientengevolge geven wij geen oordeel omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Groningen, 23 april 2007

BDO CampsObers Audit & Assurance B.V.  
namens deze,



drs. K.J. Doevendans RA

### **Regeling omtrent de bestemming van de winst**

Artikel 15 van de voorwaarden van beheer en bewaring van MPC Omnifund Global Equity V 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 de 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 wordt aan de participatiehouder medegedeeld.

### **Voorstel resultaatbestemming**

Voorgesteld wordt om het resultaat ad -/- € 41.933,- te onttrekken aan de kapitaalrekening.