

Van Herk Charity Stichting

te Rotterdam

Rapport over het boekjaar 2019/2020



Ruitenburg
adviseurs • accountants

INHOUDSOPGAVE

Pagina

PUBLICATIE 2019/2020

Balans per 30 juni 2020	3
Winst- en verliesrekening over 2019/2020	4
Toelichting algemeen en grondslagen	5
Toelichting op de balans per 30 juni 2020	7
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2019/2020	9

BALANS PER 30 JUNI 2020

	30 juni 2020	
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Financiële vaste activa	(1)	4.928.596
Vlottende activa		
Vorderingen	(2)	6.000
Effecten		243.754
Liquide middelen		112.558
		<u>362.312</u>
		<u>5.290.908</u>
		<u><u>5.290.908</u></u>
Passief		
Ondernemingsvermogen	(3)	1.537.936
Langlopende schulden		2.769.042
Kortlopende schulden	(4)	983.930
		<u>5.290.908</u>
		<u><u>5.290.908</u></u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019/2020

		<u>2019/2020</u>
		€
Baten uit fondsenwerving	(5)	53.000
Lasten	(6)	27.263
Bedrijfsresultaat		<u>25.737</u>
Financiële baten en lasten	(7)	-57.757
		<u>-32.020</u>
Resultaat deelneming	(8)	29.164
Resultaat		<u><u>-2.856</u></u>

TOELICHTING ALGEMEEN EN GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

Activiteiten

De Van Herk Charity Stichting is in 2005 opgericht met als belangrijkste doelstelling:

Het financieel ondersteunen van maatschappelijke en culturele activiteiten en doelen in het algemeen waaronder het bevorderen van de sport beoefend door talentvolle jongeren in de (potentiële) nieuwe lidstaten van de Europese Unie en het realiseren van faciliteiten voor training, opleiding, opvang en scholing, of verbeteren van de positie van kansarmen in Europa of het ondersteunen van culturele, educatieve of medische projecten, alsmede het verrichten van al hetgeen met het bovenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Van Herk Charity Stichting is door de belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Van Herk Charity Stichting (geregistreerd onder KvK-nummer 24379796) is feitelijk gevestigd op Lichtenauerlaan 30 te Rotterdam.

Bestuur

Het bestuur van de Stichting is als volgt samengesteld:

- drs. J.C.A. Verbeek RA;
- S. van Herk;
- R. van Pelt RA.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of, indien hiertoe aanleiding is, een lagere waarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Effecten

De overige effecten zijn gewaardeerd op basis van marktwaarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties 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 deze zijn 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.

De kosten worden bepaald op historische basis.

Baten

De baten bestaan uit de door de Stichting ontvangen giften en schenkingen van particulieren en bedrijven in het betreffende jaar.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 JUNI 2020

ACTIEF

Vaste activa

	30-6-2020
	€
Financiële vaste activa (1)	
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	4.928.596

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

Composite Warehousing & Trading B.V.	-
Van Herk Heerbaan Breda B.V.	100.379
Acantus Finance B.V.	4.828.217
	4.928.596

Vlottende activa

Vorderingen (2)

Overige vorderingen en overlopende activa	6.000
---	-------

Balanswaarde
per 30-6-2020

	€
Effecten	243.754

PASSIEF

30-6-2020

€

Ondernemingsvermogen (3)

1.537.936

Langlopende schulden

O.G.B.B. A. van Herk B.V.

2.769.042

De hoofdsom bedraagt € 2.725.000. De overeengekomen rente bedraagt 2,5% per jaar en is per kwartaal verschuldigd. De hoofdsom zal uiterlijk op 31 december 2021 geheel zijn afgelost.

Kortlopende schulden (4)

Overige schulden

978.806

Overlopende passiva

5.124

983.930

Overige schulden

Overige schulden

978.806

Dit betreft een lening van B.V. Property Investment Rotterdam P.I.R. B.V. (overgenomen van Peppelweg Properties B.V.) met een rentepercentage van 12-maands Euribor + 2,5% per jaar. De Euribor zal niet lager worden dan 0,00%. De lening heeft een looptijd tot 31 december 2020.

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten

5.124

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019/2020

	2019/2020
	€
Baten uit fondsenwerving (5)	
Giften en geschenken	53.000
Lasten (6)	
Eigen activiteiten	20.805
Overige kosten	6.458
	27.263
Eigen activiteiten	
Stichting Hulphond Nederland	405
Lung on a chip	10.000
Kinderhersencentrum	5.000
Disco zonder drempels	1.000
Stichting Vrienden van het Sophia	4.400
	20.805
	20.805
Overige kosten	
Algemene kosten	6.458
Financiële baten en lasten (7)	
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	12.472
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-10.185
Rentelasten en soortgelijke kosten	-60.044
	-57.757
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	
Dividend uit effecten	3.172
Rente leningen u/g	9.300
	12.472

2019/2020

€

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Koersresultaat

-10.185

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankrente en -kosten

-39

O.G.B.B. A. van Herk B.V.

44.042

B.V. Property Investment Rotterdam P.I.R.

16.041

60.044

Resultaat deelneming (8)

Verkoopresultaat Composite Warehousing & Trading B.V.

29.164