

Van Herk Charity Stichting

te Rotterdam

Rapport over het boekjaar 2021/2022



Ruitenburg
adviseurs • accountants

INHOUDSOPGAVE

Pagina

PUBLICATIE 2021/2022

Balans per 30 juni 2022	3
Winst- en verliesrekening over 2021/2022	4
Toelichting algemeen en grondslagen	5
Toelichting op de balans per 30 juni 2022	7
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2021/2022	9

BALANS PER 30 JUNI 2022

	30 juni 2022	
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Financiële vaste activa	(1)	5.393.171
Vlottende activa		
Vorderingen	(2)	1.000
Effecten		346.905
Liquide middelen		60.409
		<u>408.314</u>
		<u>5.801.485</u>
		<u><u>5.801.485</u></u>
Passief		
Ondernemingsvermogen	(3)	1.487.080
Langlopende schulden		4.312.195
Kortlopende schulden	(4)	2.210
		<u>5.801.485</u>
		<u><u>5.801.485</u></u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021/2022

		<u>2021/2022</u>
		€
Baten uit fondsenwerving	(5)	3.000
Lasten	(6)	21.522
Bedrijfsresultaat		<u>-18.522</u>
Financiële baten en lasten	(7)	<u>-65.582</u>
Resultaat		-84.104
Belastingen		-
Resultaat		<u><u>-84.104</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.

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Hierbij is gebruik gemaakt van de in artikel 2: 396 lid 6 BW geboden mogelijkheid de fiscale waarderingsgrondslagen te hanteren, zoals bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969.

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 2022

ACTIEF

Vaste activa

30-6-2022

€

Financiële vaste activa (1)

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

5.393.171

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

Acantus Finance B.V.

5.393.171

Vlottende activa

Vorderingen (2)

Overige vorderingen en overlopende activa

1.000

Balanswaarde
per 30-6-2022

€

Effecten

346.905

PASSIEF

30-6-2022

€

Ondernemingsvermogen (3)

1.487.080

Langlopende schulden

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

2.902.001

Lening o/g B.V. Property Investments Rotterdam P.I.R.

840.968

Van Herk Investments B.V.

569.226

4.312.195

De hoofdsom lening O.G.B.B. A. van Herk B.V. bedraagt € 2.725.000. De overeengekomen rente bedraagt 3-jaars rente plus 2% en is per kwartaal verschuldigd. Vanaf 1 januari 2022 is de rene gewijzigd naar 2,0%. De hoofdsom zal uiterlijk op 31 december 2023 geheel zijn afgelost.

De lening B.V. Property Investments Rotterdam P.I.R. betreft een lening overgenomen van Peppelweg Properties B.V. De hoofdsom bedraagt € 809.083. De overeengekomen rente bedraagt 3-jaars rente plus 2,0% per jaar. De lening heeft een looptijd tot 31 december 2023.

De hoofdsom lening Van Herk Investments B.V. bedraagt € 565.000. De overeengekomen rente bedraagt 1,5% per jaar en is per jaar verschuldigd. De lening heeft een looptijd tot 31 december 2023.

Kortlopende schulden (4)

Overlopende passiva

2.210

Overlopende passiva

Rente- en bankkosten

82

Nog te betalen kosten

2.128

2.210

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021/2022

	2021/2022
	€
Baten uit fondsenwerving (5)	
Giften en geschenken	3.000
Lasten (6)	
Eigen activiteiten	16.305
Overige kosten	5.217
	21.522
Eigen activiteiten	
Stichting Hulphond Nederland	405
Stichting Het Vergeten Kind	1.000
Sofia Kinderziekenhuis	14.900
	16.305
Overige kosten	
Algemene kosten	5.217
Financiële baten en lasten (7)	
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	7.235
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3.785
Rentelasten en soortgelijke kosten	-76.602
	-65.582
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	
Dividend uit effecten	2.324
Waardering effecten	4.911
	7.235
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	
Koersverschillen	3.785

2021/2022

€

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankrente en -kosten	842
O.G.B.B. A. van Herk B.V.	63.830
B.V. Property Investment Rotterdam P.I.R.	7.704
Van Herk Investments B.V.	4.226
	76.602