

Van Herk Charity Stichting

te Rotterdam

Rapport over het boekjaar 2023/2024



INHOUDSOPGAVE**Pagina****PUBLICATIE 2023/2024**

Balans per 30 juni 2024	3
Winst- en verliesrekening over 2023/2024	4
Toelichting algemeen en grondslagen	5
Toelichting op de balans per 30 juni 2024	7
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2023/2024	9

BALANS PER 30 JUNI 2024

	30 juni 2024	
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Financiële vaste activa	(1)	5.393.171
Vlottende activa		
Vorderingen	(2)	5.623
Effecten		336.268
Liquide middelen		16.356
		<u>358.247</u>
		<u>5.751.418</u>
Passief		
Ondernemingsvermogen	(3)	1.162.392
Langlopende schulden		4.584.791
Kortlopende schulden	(4)	4.235
		<u>5.751.418</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023/2024

		<u>2023/2024</u>
		€
Baten uit fondsenwerving	(5)	3.000
Lasten	(6)	39.041
Bedrijfsresultaat		<u>-36.041</u>
Financiële baten en lasten	(7)	<u>-147.904</u>
Resultaat		-183.945
Belastingen		-
Resultaat		<u><u>-183.945</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.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Lasten 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 2024
ACTIEF
Vaste activa

30-6-2024

€

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 belastingen

1.623

Overige vorderingen en overlopende activa

4.000

5.623

Balanswaarde
per 30-6-2024

€

Effecten

336.268

PASSIEF

30-6-2024

€

Ondernemingsvermogen ⁽³⁾

1.162.392

Langlopende schulden

Van Herk Investments B.V.

4.584.791

Per 31 december 2023 zijn de leningen Van Herk Investments B.V. II en Van Herk Investments B.V. III samengevoegd met lening I. De hoofdsom bedraagt € 4.431.873. De overeengekomen rente bedraagt 12 maands-euribor met een opslag van 1,5% per jaar en is per jaar verschuldigd. De lening heeft een looptijd tot 31 december 2024.

Kortlopende schulden ⁽⁴⁾

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

2.118

Overlopende passiva

2.117

4.235

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten

2.117

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023/2024

	2023/2024
	€
Baten uit fondsenwerving (5)	
Giften en geschenken	3.000
	<u>3.000</u>
Lasten (6)	
Eigen activiteiten	33.000
Overige kosten	6.041
	<u>39.041</u>
Eigen activiteiten	
Stichting Terra	25.000
Sofia Kinderziekenhuis	6.000
Stichting Familiehuis Daniel den Hoed	2.000
	<u>33.000</u>
Overige kosten	
Algemene kosten	6.041
	<u>6.041</u>
Financiële baten en lasten (7)	
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	17.272
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-1.724
Rentelasten en soortgelijke kosten	-163.452
	<u>-147.904</u>
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	
Dividend uit effecten	5.382
Waardering effecten	11.890
	<u>17.272</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	
Koersverschillen	-977
Bankrente	-747
	<u>-1.724</u>

2023/2024

€

Rentelasten en soortgelijke kosten

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

Van Herk Investments B.V.

6

163.446

163.452