

Balans per 31 december 2023 en 2022

Na voorgestelde bestemming van het resultaat

Aktiva			Passiva		
	2023	2022		2023	2022
	€	€		€	€
Vaste activa			Resultaat	-949	-648
Materiële vaste activa	40.251	40.251	Algemene reserve	-138.323	-137.675
Investering Swart Development	P.M.	P.M.	Eigen vermogen	-139.272	-138.323
Investering D'Archi Consultancy	P.M.	P.M.			
	40.251	40.251			
Viottende activa			Kortlopende schulden		
Overige vorderingen	0	0	Crediteuren	71.155	71.155
Overlopende activa	0	0	Rabobank Alkmaar R-C	73	29
	0	0	Ans Markus	4.000	4.000
			Te betalen Kansspelbelasting	0	0
			R-C F.C.Timmermans	57.277	56.373
			R-C Uitgeverij Arti	47.017	47.017
			Investering Swart Development	P.M.	P.M.
			Investering D'Archi Consultancy	P.M.	P.M.
				179.523	178.574
Totaal activa	40.251	40.251	Totaal passiva	40.251	40.251

Winst- en verliesrekening 2023 en 2022

bedragen in EUR

	2023 €	2022 €
Bedrijfsopbrengsten		
Schenkeningen	500	500
Bedrijfskosten		
Overige bedrijfskosten	1.444	1.141
Afschrijvingskosten		
Materiele vaste activa	0	0
Bedrijfsresultaat	<u>-944</u>	<u>-641</u>
50% regeling		
Uit te keren aan begunstigen	0	0
Financiële baten en lasten		
Rente	-5	-7
	-5	-7
Resultaat	<u><u>-949</u></u>	<u><u>-648</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS

Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat

Tenzij anders aangegeven, worden alle activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Het resultaat wordt bepaald door de som van netto omzet te verminderen met alle hiermee verbonden en aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

Opbrengsten worden verantwoord in het jaar, waarin de diensten zijn verricht.

Vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs, verminderd met afschrijvingen. De afschrijving bedraagt een vast percentage van 20% van de verkrijgingprijs.

De post materiële vaste activa omvat de volledig geautomatiseerde loterijadministratie alsmede het trekkingsysteem.

Deze post is qua investeringsbedrag enigszins geflatteerd weergegeven. Swart Development alsmede D' Archi Consultancy hebben nog niet alle werkzaamheden voor de ontwikkeling hiervan in rekening gebracht. Overdracht van licenties c.q. Gebruiksrecht heeft nog niet plaatsgevonden. Vanwege de 'on hold' situatie van de kunstloterij hebben na 2018 geen afschrijvingen plaatsgevonden.

50% regeling

Het uit te keren bedrag in het kader van de z.g. 50% regeling van de goede doelen loterij aan de begunstigde instellingen is expliciet vermeld in de V&W rekening. Dit bedrag is vooraf overgemaakt op een z.g. derden rekening van het notariskantoor en derhalve niet meer zichtbaar op de balans

Resultaat

Het exploitatietekort over 2023 bedraagt € 949,00 En is ten laste gebracht aan het eigen vermogen.