

Winst- en verliesrekening December 2013 en 2012

bedragen in EUR

	2013	2012
	€	€
Bedrijfsopbrengsten		
Netto omzet	0	3.590
Bedrijfskosten		
Overige bedrijfskosten	-1.641	-21.276
Afschrijvingskosten		
Materiele vaste activa	0	-10.063
Bedrijfsresultaat	<u>-1.641</u>	<u>-27.749</u>
50% regeling		
<i>Uit te keren aan begunstigen</i>	0	-4.740
Financiële baten en lasten		
Bankkosten	-2.487	-3.023
	<u>-2.487</u>	<u>-3.023</u>
Resultaat	<u><u>-4.128</u></u>	<u><u>-35.512</u></u>

Balans per 31 december 2013 en 2012

Na voorgestelde bestemming van het resultaat

Aktiva	2013	2012	Passiva	2013	2012
	€	€		€	€
Vaste activa			Resultaat	-4.128	-35.511
Materiële vaste activa	40.251	40.251	Algemene reserve	-94.222	-61.072
Investering Swart	P.M.	P.M.	Eigen vermogen	-98.350	-96.583
Development	P.M.	P.M.			
Investering D'Archi	P.M.	P.M.			
Consultancy	P.M.	P.M.			
	<u>40.251</u>	<u>40.251</u>			
Vlottende activa			Kortlopende schulden		
Overige vorderingen	0	0	Crediteuren	71.397	70.804
Overlopende activa	0	0	Rabobank Alkmaar R-C	49.984	49.994
	<u>0</u>	<u>0</u>	Ans Markus	2.000	2.000
			Te betalen Kansspelbelasting	0	2.741
			R-C F.C.Timmermans	5.608	4.000
			R-C Uitgeverij Arti	9.612	7.295
			Investering Swart		
			Development	P.M.	P.M.
			Investering D'Archi		
			Consultancy	P.M.	P.M.
				<u>138.601</u>	<u>136.834</u>
Totaal activa	<u>40.251</u>	<u>40.251</u>	Totaal passiva	<u>40.251</u>	<u>40.251</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 niet alle werkzaamheden bij de ontwikkeling hiervan in rekening gebracht. Vanwege de 'on hold' situatie van de kunstloterij hebben over 2013 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 2013 bedraagt € 4.128 en is ten laste gebracht aan het eigen vermogen.