



De Tocht B.V.
Schrans 26
8932 NE LEEUWARDEN

Jaarverslaggeving 1 augustus 2020 tot en
met 31 juli 2021





Inhoudsopgave

| | Pagina |
|---|--------|
| 1. ACCOUNTANTSRAPPORT | |
| 1.1 Opdracht | 2 |
| 1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant | 2 |
| 1.3 Algemeen | 4 |
| 1.4 Financiële positie | 5 |
| 1.5 Kengetallen | 6 |
| 1.6 Fiscale positie | 7 |
| 2. JAARREKENING | |
| 2.1 Balans per 31 juli 2021 | 10 |
| 2.2 Winst-en-verliesrekening over de periode 2020 tot en met 2021 | 12 |
| 2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 13 |
| 2.4 Toelichting op de balans | 16 |
| 2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening | 27 |

1. ACCOUNTANTS RAPPORT



Aan de directie van
De Tocht B.V.
Schrans 26
8932 NE Leeuwarden

Leeuwarden, 27 oktober 2021

Behandeld door: J. van der Lei AA
Betreft: 0391001/R1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021

Geachte directie,

1.1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 497.007 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van negatief € 181.090, samengesteld.



1.2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van De Tocht B.V. te Leeuwarden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 juli 2021 en de winst-en-verliesrekening over de periode 1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van De Tocht B.V.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vestigen de aandacht op de tekst in de toelichting van de jaarrekening onder de grondslagen (informatieverschaffing over de continuïteit) waarin uiteengezet is dat De Tocht B.V. een negatief resultaat heeft van € 181.090 en een negatief eigen vermogen heeft van € 308.401.

Deze condities, samen met andere omstandigheden zoals uiteengezet in de toelichting, duiden op een bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de vennootschap.



1.3 ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van De Tocht B.V. bestaan voornamelijk uit het produceren en (doen) exploiteren van theatervoorstellingen, musicals en soortgelijke shows en evenementen.

Op dit moment verkeerd de musical De Tocht nog in de productiefase. Als gevolg van Covid 19 is de verwachte premieredatum met één jaar uitgesteld naar oktober 2022.



1.4 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 juli 2021 in verkorte vorm.

Analyse van de financiële positie

| | <u>2020 / 2021</u> |
|--|--------------------|
| | € |
| Op korte termijn beschikbaar | |
| Vorderingen | 205.510 |
| Liquide middelen | 99.741 |
| | <u>305.251</u> |
| Kortlopende schulden | -129.908 |
| | <u>175.343</u> |
| Liquiditeitssaldo = werkkapitaal | <u>175.343</u> |
| Vastgelegd op lange termijn | |
| Immateriële vaste activa | 93.465 |
| Materiële vaste activa | 12.500 |
| Financiële vaste activa | 85.791 |
| | <u>191.756</u> |
| | <u>367.099</u> |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | <u>367.099</u> |
| Financiering | |
| Eigen vermogen | -308.401 |
| Langlopende schulden | 675.500 |
| | <u>367.099</u> |



1.5 KENGETALLEN

Resultaten

| | 01-08-2020 / 31-07-2021 | 13-06-2019 / 31-07-2020 |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| | € | € |
| Netto-omzet | 77.851 | 13.113 |
| Brutomarge | 277.851 | 33.113 |
| Resultaat boekjaar | -181.090 | -277.312 |

Liquiditeit

Solvabiliteit

| | | 2020 / 2021 | 2019 / 2020 |
|--|-------|----------------|----------------|
| | | % | % |
| $\frac{\text{Eigen vermogen}}{\text{Totaal vermogen}}$ | x 100 | -62,1 | -52,2 |



1.6 FISCALE POSITIE

Berekening belastbaar bedrag

| | | | | <u>2020 / 2021</u> |
|---|-------------|-------|--------------|------------------------|
| | | | | € |
| Totaal van resultaat voor belastingen | | | | -215.509 |
| Gedeeltelijk aftrekbare bedragen | Basisbedrag | % | € | |
| Representatiekosten | 7.200 | 26,50 | 1.908 | |
| Reis- en verblijfkosten | 4.309 | 26,50 | 1.141 | |
| | | | <u>3.049</u> | |
| | | | | <u>-212.460</u> |
| Investeringsregelingen | | | | |
| Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek | | | | -17.000 |
| Belastbaar bedrag | | | | <u><u>-229.460</u></u> |

Verliescompensatie

| Jaar | Compensabel verlies € | Reeds gecompenseerd in oude jaren € | Nog te compenseren be- gin boekjaar € | Compensatie in jaar 2020 / 2021 € | Nog te com- penseren ein- de boekjaar € |
|-------------------------|-----------------------------|---|---|--|--|
| 13-06-2019 / 31-07-2020 | 342.483 | - | 342.483 | - | 342.483 |
| 01-08-2020 / 31-07-2021 | 229.460 | | | | 229.460 |
| | <u>571.943</u> | <u>-</u> | <u>342.483</u> | <u>-</u> | <u>571.943</u> |

Deze verliezen zijn compensabel met eventuele toekomstige fiscale winsten en zijn als vordering op de balans opgenomen onder de post Financiële vaste activa.



Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

Bentacera B.V.

Digitaal ondertekend door:
J. van der Lei
27 oktober 2021 17:42 +02:00...



J. van der Lei AA

2. JAARREKENING

De Tocht B.V.
Leeuwarden

2.1 BALANS PER 31 JULI 2021
 (na resultaatbestemming)

| | | 2020 / 2021 | | 2019 / 2020 | |
|---|---|-------------|----------------|-------------|----------------|
| | | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | | |
| Vaste activa | | | | | |
| Immateriële vaste activa | 1 | | | | |
| Kosten van ontwikkeling | | | 93.465 | | 40.250 |
| Materiële vaste activa | 2 | | | | |
| Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering | | | 12.500 | | 5.000 |
| Financiële vaste activa | 3 | | | | |
| Latente belastingvorderingen | | | 85.791 | | 51.372 |
| Vlottende activa | | | | | |
| Vorderingen | | | | | |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen | 4 | 115.484 | | 41.629 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 5 | 23.050 | | 6.626 | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 6 | 66.976 | | - | |
| | | | 205.510 | | 48.255 |
| Liquide middelen | | | 99.741 | | 98.791 |
| | | | <u>497.007</u> | | <u>243.668</u> |

**De Tocht B.V.
Leeuwarden**

| | | 2020 / 2021 | | 2019 / 2020 | |
|--|----|-------------|----------------|-------------|----------------|
| | | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | | |
| Eigen vermogen | 7 | | | | |
| Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal | 8 | 1 | | 1 | |
| Agioreserve | 9 | 150.000 | | 150.000 | |
| Wettelijke en statutaire reserves | 10 | 93.465 | | 40.250 | |
| Overige reserve | 11 | -551.867 | | -317.562 | |
| | | | -308.401 | | -127.311 |
| Langlopende schulden | | | | | |
| Leningen Festina Lente Schoorl B.V. | 12 | 450.000 | | 225.000 | |
| Lening Stichting Fonds Cultuurfinanciering (OCW) | 13 | 225.500 | | - | |
| | | | 675.500 | | 225.000 |
| Kortlopende schulden | | | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 14 | 56.751 | | 17.181 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | 15 | 73.157 | | 128.798 | |
| | | | 129.908 | | 145.979 |
| | | | <u>497.007</u> | | <u>243.668</u> |

2.2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER DE PERIODE 2020 TOT EN MET 2021

| | | 01-08-2020 / 31-07-2021 | | 13-06-2019 / 31-07-2020 | |
|--|----|-------------------------|----------|-------------------------|----------|
| | | € | € | € | € |
| Netto-omzet | 16 | 77.851 | | 13.113 | |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 17 | 200.000 | | 20.000 | |
| Som der bedrijfsopbrengsten | | | 277.851 | | 33.113 |
| Huisvestingskosten | 18 | 4.632 | | 7.768 | |
| Exploitatiekosten | 19 | 32.105 | | 7.555 | |
| Verkoopkosten | 20 | 103.723 | | 71.308 | |
| Algemene kosten | 21 | 104.626 | | 84.574 | |
| Productiekosten | 22 | 210.538 | | 189.982 | |
| Totaal van som der kosten | | | 455.624 | | 361.187 |
| Totaal van bedrijfsresultaat | | | -177.773 | | -328.074 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 23 | | -37.736 | | -610 |
| Totaal van resultaat voor belastingen | | | -215.509 | | -328.684 |
| Belastingen over de winst of het verlies | 24 | | 34.419 | | 51.372 |
| Totaal van resultaat na belastingen | | | -181.090 | | -277.312 |

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

De Tocht B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Schrans 26, 8932 NE te Leeuwarden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 75080451.

ALGEMENE TOELICHTING

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van De Tocht B.V. bestaan voornamelijk uit het produceren en (doen) exploiteren van theatervoorstellingen, musicals en soortgelijke shows en evenementen.

Informatieverschaffing over continuïteit

Het resultaat van De Tocht over het boekjaar 1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021 is € 181.090 negatief. Het eigen vermogen van De Tocht B.V. bedraagt per 31 juli 2021 € 308.401 negatief. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van De Tocht B.V.

De vennootschap heeft in het boekjaar 2020/2021 eveneens te kampen gehad met de gevolgen van de wereldwijde pandemie (Covid19). Als gevolg daarvan heeft de productie van De Tocht vertraging opgelopen waardoor men genoodzaakt was om de première met één jaar uit te stellen naar 1 oktober 2022. De benodigde kosten en bijbehorende investeringen ten behoeve van de productie lopen echter door. Voor het boekjaar 2021/2022 wordt dan ook eveneens een negatief resultaat en daarmee ook een negatieve kasstroom verwacht. Na de première datum worden echter positieve resultaten en kasstromen verwacht.

Op het moment van uitbrengen van dit rapport is het bestuur van De Tocht B.V. in gesprek met beoogde investeerders (participanten) alsmede met vreemd vermogen verstrekkers. De continuïteit van de onderneming is afhankelijk van het aantrekken van de benodigde financieringen. Deze gesprekken zijn in vergevorderd stadium, echter nog niet afgerond. Het bestuur van de Tocht B.V. verwacht een positieve uitkomst van deze gesprekken waardoor het bestuur van de Tocht B.V. er vertrouwen in heeft dat de musical De Tocht kan worden gerealiseerd.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de De Tocht B.V.

Informatieverschaffing over groepsverhoudingen

De Tocht B.V. behoort tot een groep. Aan het hoofd van deze groep staat Sparkle Productions B.V. te Leeuwarden.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van De Tocht B.V. zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Onderzoekskosten worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening. Uitgaven voor ontwikkelingsprojecten worden geactiveerd als onderdeel van de vervaardigingsprijs als het waarschijnlijk is dat het project commercieel en technisch succesvol zal zijn en de kosten betrouwbaar kunnen worden vastgesteld. Voor de geactiveerde ontwikkelingskosten is een wettelijke reserve onder het eigen vermogen gevormd ter hoogte van het geactiveerde bedrag. De afschrijving van de geactiveerde ontwikkelingskosten vangt aan zodra de commerciële productie is gestart en vindt lineair plaats over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Latente belastingvorderingen worden opgenomen voor verrekenbare fiscale verliezen, met dien verstande dat latente belastingvorderingen alleen worden opgenomen voor zover het waarschijnlijk is dat er toekomstige fiscale winst zal zijn waarmee de tijdelijke verschillen kunnen worden verrekend en verliezen kunnen worden gecompenseerd.

De berekening van de latente belastingvorderingen geschiedt tegen de op het einde van het verslagjaar geldende belastingtarieven of tegen de in komende jaren geldende tarieven, voor zover deze al bij wet zijn vastgesteld.

Latente belastingvorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

De Tocht B.V. Leeuwarden

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Belastingen over de winst of het verlies

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingsschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

1 Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa

| | <u>Kosten van ontwikkeling</u> € |
|--------------------------------|---|
| Boekwaarde per 1 augustus 2020 | 40.250 |
| Investeringsen | <u>53.215</u> |
| Boekwaarde per 31 juli 2021 | <u><u>93.465</u></u> |

2 Materiële vaste activa

Materiële vaste activa

| | <u>Materiële vas- te bedrijfsacti- va in uitvoe- ring</u> € |
|--------------------------------------|--|
| Stand per 1 augustus 2020 | |
| Verkrijgings- of vervaardigingsprijs | <u>5.000</u> |
| Boekwaarde per 1 augustus 2020 | <u><u>5.000</u></u> |
| Mutaties | |
| Investeringsen | <u>7.500</u> |
| Saldo mutaties | <u><u>7.500</u></u> |
| Stand per 31 juli 2021 | |
| Verkrijgings- of vervaardigingsprijs | <u>12.500</u> |
| Boekwaarde per 31 juli 2021 | <u><u>12.500</u></u> |

De Tocht B.V.
Leeuwarden

Financiële vaste activa

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 3 Latente belastingvorderingen | | |
| Actieve belastinglatentie | 85.791 | 51.372 |
| | <u>85.791</u> | <u>51.372</u> |
| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
| | € | € |
| Actieve belastinglatentie | | |
| Stand per 1 augustus 2020 | 51.372 | - |
| Verhoging | 34.419 | 51.372 |
| | <u>85.791</u> | <u>51.372</u> |
| Stand per 31 juli | <u>85.791</u> | <u>51.372</u> |

De actieve belastinglatentie is opgenomen voor de verrekenbare verliezen.

De Tocht B.V.
Leeuwarden

Vlottende activa

Vorderingen

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 4 Vorderingen op groepsmaatschappijen | | |
| Rekening-courant Sparkle Publishing B.V. | 112.984 | 41.629 |
| Rekening-courant Sparkle Productions B.V. | 2.500 | - |
| | <u>115.484</u> | <u>41.629</u> |

Er zijn nog geen afspraken gemaakt omtrent rente, aflossingen en zekerheden.
De rekening-courant Sparkle Publishing kan later verrekend worden met de te betalen licenties.

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 5 Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | 23.050 | 6.626 |
| | <u>23.050</u> | <u>6.626</u> |

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 6 Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Voorgesloten bouwkosten theater | 66.976 | - |
| | <u>66.976</u> | <u>-</u> |

**De Tocht B.V.
Leeuwarden**

PASSIVA

7 Eigen vermogen

Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

| | Gestort en op- gevraagd aan- delenkapitaal | Agioreserve | Wettelijke en statutaire reserves | Overige reser- ve | Totaal |
|---------------------------|--|-------------|---|----------------------|-------------|
| | € | € | € | € | € |
| Stand per 1 augustus 2020 | 1 | 150.000 | 40.250 | -317.562 | -127.311 |
| Uit resultaatverdeling | - | - | - | -181.090 | -181.090 |
| Toevoeging | - | - | 53.215 | - | 53.215 |
| Muatie wettelijke reserve | - | - | - | -53.215 | -53.215 |
| Stand per 31 juli 2021 | 1 | 150.000 | 93.465 | -551.867 | -308.401 |
| | | | | 2020 / 2021 | 2019 / 2020 |
| | | | | € | € |

8 Aandelen

Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

| | | |
|---------------------------|---|---|
| Stand per 1 augustus 2020 | 1 | - |
| Uitgifte van aandelen | - | 1 |
| Stand per 31 juli | 1 | 1 |

Informatieverschaffing over gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

Het geplaatst kapitaal bestaat uit:
 - 100 aandelen A, elk nominaal € 0,01;
 - 30 aandelen B, elk nominaal € 0,01.

**De Tocht B.V.
Leeuwarden**

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 9 Agioreserve | | |
| Stand per 1 augustus 2020 | 150.000 | - |
| Agio in boekjaar | - | 150.000 |
| | <u>150.000</u> | <u>150.000</u> |
| Stand per 31 juli | <u>150.000</u> | <u>150.000</u> |

Informatieverschaffing over agio

De agio reserve komt toe aan de houder van de aandelen B.

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 10 Wettelijke en statutaire reserves | | |
| Wettelijke reserve voor geactiveerde kosten van ontwikkeling | <u>93.465</u> | <u>40.250</u> |

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Wettelijke reserve voor geactiveerde kosten van ontwikkeling | | |
| Stand per 1 augustus 2020 | 40.250 | - |
| Toevoeging | 53.215 | 40.250 |
| | <u>93.465</u> | <u>40.250</u> |
| Stand per 31 juli | <u>93.465</u> | <u>40.250</u> |

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 11 Overige reserve | | |
| Stand per 1 augustus 2020 | -317.562 | - |
| Uit resultaatverdeling | -181.090 | -277.312 |
| Overboekingen | -53.215 | -40.250 |
| | <u>-551.867</u> | <u>-317.562</u> |
| Stand per 31 juli | <u>-551.867</u> | <u>-317.562</u> |

De Tocht B.V. Leeuwarden

Langlopende schulden

Lening Festina Lente Schoorl B.V. 2020.

De lening is verstrekt op 1 juli 2020 voor een totaalbedrag van € 225.000. De geldlening mag uitsluitend worden gebruikt voor het verder invulling geven van de voorstelling De Tocht.

De financiering geldt tot en met 30 juni 2023. Op deze datum dient de lening inclusief rente in zijn geheel te worden afgelost. Op de hoofdsom hoeft tussentijds niet te worden afgelost.

Het rentepercentage bedraagt 3,25% per jaar. De betaling van de rente geschiedt ineens achteraf bij (gedeeltelijke) aflossing van de lening.

Lening Festina Lente Schoorl B.V. 2021.

De lening is verstrekt op 22 juni 2021 voor een totaalbedrag van € 225.000. De geldlening mag uitsluitend worden gebruikt voor het verder invulling geven van de voorstelling De Tocht.

De financiering geldt tot en met 30 juni 2023. Op deze datum dient de lening inclusief rente in zijn geheel te worden afgelost. Op de hoofdsom hoeft tussentijds niet te worden afgelost.

Er zijn geen zekerheden gesteld voor de financiering.

Het rentepercentage bedraagt 3,25% per jaar. De betaling van de rente geschiedt ineens achteraf bij (gedeeltelijke) aflossing van de lening.

Lening Stichting fonds cultuurfinanciering (OCW).

De lening met een hoofdsom van € 225.500 is in oktober 2020 verstrekt en heeft een looptijd van 30 maanden. De verschuldigde rente bedraagt 1% op jaarbasis over de hoofdsom van de lening en zal in maandelijkse termijnen worden voldaan. De lening is aflossingsvrij en dient aan het einde van de looptijd te worden terugbetaald. Vervroegde aflossing is boetevrij toegestaan. Er zijn geen zekerheden gesteld.

Informatieverschaffing over de looptijd van langlopende schulden

Onder de langlopende schulden zijn geen schulden opgenomen met een looptijd langer dan vijf jaar.

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 12 Leningen Festina Lente Schoorl B.V. | | |
| Lening Festina Lente Schoorl B.V - 2020 | 225.000 | 225.000 |
| Lening Festina Lente Schoorl B.V - 2021 | 225.000 | - |
| | <u>450.000</u> | <u>225.000</u> |

**De Tocht B.V.
Leeuwarden**

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Lening Festina Lente Schoorl B.V - 2020 | | |
| Stand per 1 augustus 2020 | | |
| Hoofdsom | 225.000 | - |
| Saldo per 1 augustus 2020 | <u>225.000</u> | <u>-</u> |
| Mutaties | | |
| Verhoging | - | 225.000 |
| Stand per 31 juli | | |
| Hoofdsom | 225.000 | 225.000 |
| Saldo per 31 juli | <u>225.000</u> | <u>225.000</u> |
| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
| | € | € |
| Lening Festina Lente Schoorl B.V - 2021 | | |
| Saldo per 1 augustus 2020 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Mutaties | | |
| Verhoging | 225.000 | - |
| Stand per 31 juli | | |
| Hoofdsom | 225.000 | - |
| Saldo per 31 juli | <u>225.000</u> | <u>-</u> |
| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
| | € | € |
| 13 Lening Stichting Fonds Cultuurfinanciering (OCW) | | |
| Lening Stichting Fonds Cultuurfinanciering | <u>225.500</u> | <u>-</u> |

De Tocht B.V.
Leeuwarden

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Lening Stichting Fonds Cultuurfinanciering | | |
| Saldo per 1 augustus 2020 | - | - |
| Mutaties | | |
| Nog toe te wijzen | 225.500 | - |
| Stand per 31 juli | | |
| Hoofdsom | 225.500 | - |
| Saldo per 31 juli | 225.500 | - |

De Tocht B.V.
Leeuwarden

Kortlopende schulden

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 14 Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren | 56.751 | 17.181 |
| | <u>56.751</u> | <u>17.181</u> |
| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
| | € | € |
| 15 Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Rekening-courant directie | - | 8.750 |
| Rekening-courant Izenova B.V. | 32.625 | 22.119 |
| Rente lening Festina Lente Schoorl B.V. 2020 | 7.923 | 610 |
| Rente lening Festina Lente Schoorl B.V. 2021 | 610 | - |
| Voorschot verkoop Startbewijzen | 5.966 | 35.707 |
| Accountantskosten | 4.500 | 4.500 |
| Nog te betalen fee artistiek directeur | 1.283 | 34.108 |
| Nog te ontvangen facturen | 20.250 | - |
| Nog te betalen Stichting Beleef en Herinner | - | 22.500 |
| Overige overlopende passiva | - | 504 |
| | <u>73.157</u> | <u>128.798</u> |

Voorschot verkoop startbewijzen:

Van CTS Eventim Nederland B.V. is een voorschot ontvangen van totaal € 100.000 welke verrekend zal worden met de verkoop van startbewijzen. Pas nadat het voorschot is ingelopen zal CTS Eventim Nederland B.V. tot betaling over gaan. Een eventuele restschuld blijft verschuldigd aan CTS Eventim Nederland B.V. en kan in drie termijnen worden voldaan of worden verrekend met toekomstige ticketverkoppen.

| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Rekening-courant directie | | |
| Rekening-courant H. Staal | - | 8.750 |
| | <u>-</u> | <u>8.750</u> |
| Omtrent rente, aflossingen en zekerheden zijn nog geen afspraken gemaakt. | | |
| | <u>2020 / 2021</u> | <u>2019 / 2020</u> |
| | € | € |
| Rekening-courant Izenova B.V. | | |
| Rekening-courant Izenova B.V. | 32.625 | 22.119 |
| | <u>32.625</u> | <u>22.119</u> |
| Omtrent rente, aflossingen en zekerheden zijn nog geen afspraken gemaakt. | | |

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Financiële verplichtingen:

De vennootschap is per september 2019 een meerjarig contract aangegaan met de Associate Producer, de artistiek directeur en de zakelijk directeur. De totale vergoeding bedraagt jaarlijks ca € 110.000.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Licentie:

De vennootschap is per 15 juni 2021 een licentieovereenkomst aangegaan.

De aan de Tocht verleende licentie omvat:

(i) het exclusieve recht om de Werken en het Format als Productie in de Nederlandse taal te produceren en om die Productie te verveelvoudigen en openbaar te maken als theatervoorstelling in het Territorium.

(ii) het exclusieve recht om de Productie in audiovisuele vorm (reproductie) te verveelvoudigen en openbaar te maken in het Territorium;

(iii) het exclusieve recht om (een gedeelte van) de Productie openbaar te maken in commerciële uitingen ter promotie en publiciteit van de Productie;

(iv) het exclusieve recht om de Merchandise Producten te (laten) produceren en om die zowel in het theater direct voorafgaand en/of tijdens en/of direct na de opvoering van een voorstelling van de Productie, als via de website van De Tocht onder de Domeinnamen, te (doen) aanbieden en te (doen) verkopen onder de Merken en in direct verband daarmee de Merken te gebruiken.

Voor deze licentie is De Tocht B.V. aan Sparkle Publishing B.V. een royalty vergoeding verschuldigd van 12,5% berekend over de Netto Recette van de voorstellingen van de Productie die plaatsvinden vanaf de première datum van de Productie. Betaling van deze royalty is verschuldigd vanaf de premièredatum van de Productie zolang er tijdens de looptijd van de Overeenkomst daadwerkelijk voorstellingen van de Productie (tegen betaling) door of namens Licentienemers of haar (sub)licentienemers zullen worden opgevoerd, derhalve ook in geval van heropvoering van de Productie, voor zover daarbij weer gebruik wordt gemaakt van de Rechten van Licentiegever.

De Tocht B.V. is aan Sparkle Publishing B.V. voor iedere verkochte audiovisuele reproductie van de Productie (waaronder wordt verstaan CD's, DVD's, digitale downloads en andere vormen van digitale reproductie) een Royalty verschuldigd van vijf procent (5%), gebaseerd op de PPD te vermeerderen met de royalty en/of vergoedingen, die Sparkle Publishing aan derde(n) hiervoor moet betalen.

De Tocht betaalt aan Sparkle Publishing een Royalty voor de Merchandise Producten van vijf procent (5%) te vermeerderen met de royalty en/of vergoedingen, die Sparkle Publishing aan derde(n) hiervoor moet betalen.

De duur van de Overeenkomst is vijf (5) jaar te rekenen vanaf de première datum van de Productie, met dien verstande dat Partijen ervan uitgaan dat de Productie op of omstreeks 1 oktober 2022 in première moet gaan en wordt daarna automatisch verlengd met een termijn van vijf (5) jaar.

De Tocht B.V.
Leeuwarden

Resultaatverwerking

De directie van de vennootschap stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het resultaat over 1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021 ad € 181.090 (negatief) wordt geheel in mindering gebracht op de overige reserves.

Dit voorstel dient nog te worden vastgesteld door de Algemene Vergadering, maar vooruitlopend hierop is de voorgestelde resultaatverdeling reeds verwerkt in de jaarrekening 1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021 van de vennootschap.

2.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

| | 01-08-2020 / 31-07-2021 | 13-06-2019 / 31-07-2020 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| | € | € |

16 Netto-omzet

| | | |
|-----------------------|--------|--------|
| Verkoop startbewijzen | 77.851 | 13.113 |
|-----------------------|--------|--------|

| 01-08-2020 / 31-07-2021 | 13-06-2019 / 31-07-2020 |
|----------------------------|----------------------------|
| € | € |

17 Overige bedrijfsopbrengsten

| | | |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| Bijdragen campagne startbewijzen | - | 20.000 |
| Subsidies | 200.000 | - |
| | <u>200.000</u> | <u>20.000</u> |

Gemiddeld aantal werknemers

Bij de besloten vennootschap waren zowel in dit boekjaar als in het vorige boekjaar geen medewerkers in dienst.

| 01-08-2020 / 31-07-2021 | 13-06-2019 / 31-07-2020 |
|----------------------------|----------------------------|
| € | € |

18 Huisvestingskosten

| | | |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Huurkosten | 4.401 | 7.374 |
| Overige huisvestingskosten | 231 | 394 |
| | <u>4.632</u> | <u>7.768</u> |

| 01-08-2020 / 31-07-2021 | 13-06-2019 / 31-07-2020 |
|----------------------------|----------------------------|
| € | € |

19 Exploitatiekosten

| | | |
|--|---------------|--------------|
| Reservering ontwikkeling kosten | 860 | - |
| Kosten assistent regisseur | 5.500 | 2.500 |
| Kosten opnames studio ondersteunende en effecten | - | 1.500 |
| Kosten audities | 25.745 | 3.555 |
| | <u>32.105</u> | <u>7.555</u> |

**De Tocht B.V.
Leeuwarden**

| 01-08-2020 / 31-07-2021 | 13-06-2019 / 31-07-2020 |
|----------------------------|----------------------------|
| € | € |

20 Verkoopkosten

| | | |
|---------------------------------------|----------------|---------------|
| Reclame- en advertentiekosten | 3.025 | 1.375 |
| Social advertising | 3.300 | 1.500 |
| Online media | 2.404 | 1.290 |
| Representatiekosten | 6.601 | 1.241 |
| Overige verkoopkosten | 281 | 2.346 |
| Kosten PR + social community | 27.488 | 17.720 |
| Kosten marktonderzoek | - | 5.500 |
| Website | 2.500 | 5.900 |
| Film & fotografie | 5.380 | 1.601 |
| Kosten pre-trailer | - | 3.662 |
| Extra marketingkosten speciale acties | 33.223 | 29.173 |
| Marketingkosten | 19.521 | - |
| | <u>103.723</u> | <u>71.308</u> |

| 01-08-2020 / 31-07-2021 | 13-06-2019 / 31-07-2020 |
|----------------------------|----------------------------|
| € | € |

21 Algemene kosten

| | | |
|---|----------------|---------------|
| Managementvergoeding Sparkle Productions B.V. | 20.000 | 40.000 |
| Abonnementen en contributies | 4.718 | 1.681 |
| Assurantiepremie | 2.819 | 2.158 |
| Administratiekosten | 7.228 | 5.664 |
| Advieskosten (equity) | 15.843 | - |
| Accountantskosten incl. (fiscaal) advies | 33.373 | 23.325 |
| Commissarissenbeloning | 3.877 | - |
| Secretariaat RvC | 6.690 | - |
| Advocaat/notariskosten | 7.170 | 12.105 |
| Overige algemene kosten | 2.908 | 3.641 |
| | <u>104.626</u> | <u>88.574</u> |
| Uitkering T.O.G.S. ivm Covid-19 | - | -4.000 |
| | <u>104.626</u> | <u>84.574</u> |

**De Tocht B.V.
Leeuwarden**

| 01-08-2020 / 31-07-2021 | 13-06-2019 / 31-07-2020 |
|----------------------------|----------------------------|
| € | € |

22 Productiekosten

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Zakelijk directeur | 48.750 | 68.679 |
| Artistiek directeur | 36.500 | 36.108 |
| Associate producer | 36.200 | 26.100 |
| Marketing consultant | 71.750 | 37.119 |
| Autokosten | 12.013 | 8.019 |
| Wervingskosten | 96 | 4.241 |
| Reis- en verblijfskosten | 4.309 | 9.597 |
| Overige | 600 | 119 |
| Productie meetings | 320 | - |
| | <u>210.538</u> | <u>189.982</u> |

| 01-08-2020 / 31-07-2021 | 13-06-2019 / 31-07-2020 |
|----------------------------|----------------------------|
| € | € |

23 Rentelasten en soortgelijke kosten

| | | |
|-----------------------------|---------------|------------|
| Rente leningen | 15.469 | 610 |
| Betaalde bankrente | 267 | - |
| Overige financieringskosten | 22.000 | - |
| | <u>37.736</u> | <u>610</u> |

| 01-08-2020 / 31-07-2021 | 13-06-2019 / 31-07-2020 |
|----------------------------|----------------------------|
| € | € |

Betaalde bankrente

| | | |
|------------|------------|----------|
| Rente bank | <u>267</u> | <u>-</u> |
|------------|------------|----------|

| 01-08-2020 / 31-07-2021 | 13-06-2019 / 31-07-2020 |
|----------------------------|----------------------------|
| € | € |

Overige financieringskosten

| | | |
|-------------|---------------|----------|
| Kosten NPEX | <u>22.000</u> | <u>-</u> |
|-------------|---------------|----------|

24 Belastingen over de winst of het verlies

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| Latente belastingen | <u>34.419</u> | <u>51.372</u> |
|---------------------|---------------|---------------|

De Tocht B.V.
Leeuwarden

Leeuwarden, 27 oktober 2021
De Tocht B.V.

Hans Staal Beheer B.V.
Vertegenwoordigd door:
J.M.M. Staal
Directeur

Ondertekening commissarissen:

J.H. van der Kooi

C.M. Langhout-Elzinga

J. Jorritsma