



De Tocht B.V.
Harlingertrekweg 53
8913HR LEEUWARDEN

Jaarverslaggeving 1 augustus 2021 tot en
met 31 juli 2022





Inhoudsopgave

	Pagina
1. ACCOUNTANTSRAPPORT	
1.1 Opdracht	2
1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.3 Algemeen	4
1.4 Resultaten	5
1.5 Financiële positie	6
1.6 Fiscale positie	7
2. BESTUURSVERSLAG	
2.1 Bestuursverslag	11
3. JAARREKENING	
3.1 Balans per 31 juli 2022	15
3.2 Winst-en-verliesrekening over de periode 2021 tot en met 2022	17
3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	18
3.4 Toelichting op de balans	22
3.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening	34
3.6 Overige toelichtingen	38

1. ACCOUNTANTS RAPPORT



Aan de directie van
De Tocht B.V.
Harlingertrekweg 53
8913HR Leeuwarden

Leeuwarden, 27 oktober 2022

Behandeld door: J. van der Lei AA
Betreft: 0391001/R1 augustus 2021 tot en met 31 juli 2022

Geachte directie,

1.1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 1 augustus 2021 tot en met 31 juli 2022 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 693.625 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van negatief € 734.574, 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 2022 en de winst-en-verliesrekening over de periode 1 augustus 2021 tot en met 31 juli 2022 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 € 734.574 en een negatief eigen vermogen heeft van € 1.042.975.

*Voor de gebruikers van de jaarrekening is het wenselijk om kennis te nemen van de toelichting over de continuïteit van de vennootschap welke is opgenomen in de grondslagen van waardering en resultaatbepaling van de jaarrekening. Hierin is uiteengezet dat er diverse factoren spelen die noemenswaardige onzekerheid over de continuïteit van de organisatie met zich meebringen.



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 en het verplaatsten naar een nieuwe bouwlocatie is de verwachte premieredatum met één jaar uitgesteld naar oktober 2023.



1.4 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	2021 / 2022		2020 / 2021		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Netto-omzet	85.132	100,0	77.851	100,0	7.281	9,4
Overige bedrijfsopbrengsten	9.151	10,7	200.000	256,9	-190.849	-95,4
Som der bedrijfsopbrengsten	94.283	110,7	277.851	356,9	-183.568	-66,1
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	16.618	19,5	-	-	16.618	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	150	0,2	-	-	150	-
Overige bedrijfskosten	979.212	1.150,2	455.624	585,1	523.588	114,9
Totaal van som der kosten	995.980	1.169,9	455.624	585,1	540.356	118,6
Totaal van bedrijfsresultaat	-901.697	-1.059,2	-177.773	-228,2	-723.924	-407,2
Financiële baten en lasten	-37.563	-44,1	-37.736	-48,5	173	0,5
Totaal van resultaat voor belastingen	-939.260	-1.103,3	-215.509	-276,7	-723.751	-335,8
Belastingen over de winst of het verlies	204.686	240,4	34.419	44,2	170.267	494,7
Totaal van resultaat na belastingen	-734.574	-862,9	-181.090	-232,5	-553.484	-305,6



1.5 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 2022 in verkorte vorm.

Analyse van de financiële positie

	<u>2021 / 2022</u> €
Op korte termijn beschikbaar	
Vorderingen	164.431
Liquide middelen	32.998
	<u>197.429</u>
Kortlopende schulden	-1.236.600
	<u>-1.039.171</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>.....</u>
Vastgelegd op lange termijn	
Immateriële vaste activa	186.605
Materiële vaste activa	19.114
Financiële vaste activa	290.477
	<u>496.196</u>
	<u>.....</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u><u>-542.975</u></u>
Financiering	
Eigen vermogen	-1.042.975
Langlopende schulden	500.000
	<u>-542.975</u>
	<u><u>.....</u></u>



1.6 FISCALE POSITIE

Berekening belastbaar bedrag

				<u>2021 / 2022</u>
				€
Totaal van resultaat voor belastingen				-939.260
Gedeeltelijk aftrekbare bedragen	Basisbedrag	%	€	
Representatiekosten	3.219	26,50	853	
Reis- en verblijfkosten	12.530	26,50	3.320	
			4.173	4.173
				<u>-935.087</u>
Investeringsregelingen				
Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek				-16.568
				<u>-951.655</u>
TVL opbrengst				-5.920
Belastbaar bedrag				<u><u>-957.575</u></u>

Latente belastingen

Verliescompensatie

Jaar	Compensabel verlies	Reeds gecompenseerd in oude jaren	Nog te compenseren be- gin boekjaar	Compensatie in jaar 2021 / 2022	Nog te com- penseren ein- de boekjaar
	€	€	€	€	€
2019 / 2020	342.483	-	342.483	-	342.483
2020 / 2021	228.767	-	228.767	-	228.767
2021 / 2022	957.576				957.576
	<u>1.528.826</u>	<u>-</u>	<u>571.250</u>	<u>-</u>	<u>1.528.826</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.

drs. J.J. Makelaar RA

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 BESTUURSVERSLAG

Terugblik boekjaar 2021-2022

In november 2021 is met een grote mediacampagne musical De Tocht van start gegaan. In januari 2022 werd de kaartverkoop voor de consument opengesteld en zijn in totaal ruim 21.000 kaarten verkocht. Niet veel later moesten wij in een persbericht laten weten dat we voor de tweede keer deze voorstelling met een jaar moesten uitstellen. Als gevolg van de coronacrisis en de ingevoerde lockdown werd de bouw van het theater uitgesteld. Naderhand bleek dat, ondanks het in onze opdracht uitgevoerde bodemonderzoekrapport, de grond nog steeds vervuild te zijn. Het uitstel leidde vervolgens weer tot een verandering van de bouwlocatie en heronderhandeling van het huurcontract met de nieuwe bouwer. Waardoor de kortere looptijd van het huurcontract op de zgn. BRADA-locatie ook kwam te vervallen en omgezet kon worden in huur van een vaste locatie op het terrein van Friso Bouwgroep, tevens bouwer van het theater. Het was door de diverse omstandigheden niet meer mogelijk om de musical in oktober 2022 in première te laten gaan en daardoor is besloten deze uit te stellen naar oktober 2023. Hierdoor werd ook de geplande en reeds gestarte succesvolle marketingcampagne stopgezet. De campagne wordt vanaf november 2022 weer herstart.

Tevens zorgde het uitstel er ook voor, dat de voorfinanciering van de investeringskosten op een later tijdstip gaat plaatsvinden. Het doel was om eind mei 2022 door middel van een combinatie van aandelenkapitaal, obligatie- en achtergestelde leningen, crowdfunding en sponsoring de voorfinanciering gereed te hebben. Door bovengenoemde redenen is dit uitgesteld naar eind oktober 2022.

Om het jaar uitstel financieel te kunnen overbruggen en lopende verplichtingen te kunnen nakomen zijn door het bedrijf een aantal stappen ondernomen. Allereerst zijn met de beoogde aandeelhouders de afgelopen maanden afspraken gemaakt dat zij, vooruitlopend op storting van het aandelenkapitaal, een achtergestelde lening verstrekken. Door de COVID pandemie heeft het ministerie van OCW een speciale faciliteit voor schadevergoeding beschikbaar gesteld voor theater-bedrijven die geen beroep konden doen op de diverse ondersteuningsregelingen zoals NOW, TOVL etc. De Tocht BV heeft een beroep gedaan op deze subsidie. Daarnaast heeft De Tocht van Stichting Cultuur & Ondernemen, onderdeel van OCW, een extra lening gekregen ter overbrugging van de uitwerkperiode van diverse (later) genoemde zaken, om de liquiditeit te ondersteunen.

Vooruitblik periode augustus 2022 tot en met juni 2024

In oktober 2022 zullen opnieuw (na eerder on hold gezet te zijn) de aanvragen bij de obligatiebeurs NPEX en crowdfunding platform Geld Voor Elkaar worden ingediend. Gelijktijdig wordt er gewerkt aan een derde tranche uit te brengen aandelen en zijn gesprekken gaande met de Provincie Friesland, Blockbuster Fonds Friesland, de FOM en de LOF over te verstrekken achtergestelde leningen. Ter completering van de financieringsbehoefte wordt er getracht de zaalstoelen te laten sponsoren door particulieren en bedrijven en zijn er gesprekken gaande met grote bedrijven voor naamssponsoring van de productie. Wij verwachten hierdoor voldoende dekking van de totale liquiditeitsbehoefte tot aan de première in 2023 te kunnen realiseren.

In november 2022 zal de promotiecampagne ten behoeve van de kaartverkoop weer worden hervat. De afgelopen maanden verkochten wij een aantal kaarten per week zonder hiervoor gerichte publiciteit te maken. Dit geeft aan dat, zowel bij consumenten als bij bedrijven, de interesse in het bezoeken van de voorstelling hoog is.

Op dit moment zijn wij nog volop bezig met het uitwerken van de pre- production en daarvoor gereserveerde budgetten, maar er wordt ook gewerkt aan het optimaliseren van de extra inkomsten, zoals catering en restaurant, arrangementenverkoop, parkeergelden en (naam) sponsoring.

Het is daarom moeilijk een accurate verwachting af te geven over toekomstige resultaten van de productie. Onderstaand een overzicht van de huidige inschattingen tot en met 30 juni 2024:

Scenario	Low	Medium	Medium High	High	Recoupment
Aantal bezoekers	270.610	303.025	331.539	361.568	275.941
Prognose Cash-flow	9,2 mio	11,1 mio	12,8 mio	14,5 mio	9,2 mio

In alle scenario's wordt er ruim voldoende cash-flow gegenereerd om de door derden verstrekte leningen af te lossen.

J.M.M. Staal

Verslag Raad van Commissarissen voor het Jaarverslag

Dit verslag geeft een korte weergave en impressie hoe door de Raad van Commissarissen (RvC) invulling is gegeven aan de toezichthoudende taak op het bestuur van 'De Tocht BV.' De RvC heeft zowel een toezichthoudende als een adviserende taak.

Benoeming Raad van Commissarissen (RvC) en samenstelling

De RvC is benoemd in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) van 22 juni 2021. De leden die zijn voorgedragen worden benoemd tot commissaris.

De commissarissen zijn de heer Jorrit Jorritsma (voorzitter), mevrouw Karin Langhout-Elzinga (secretaris) en de heer Johan van der Kooi (vicevoorzitter). Gedurende het boekjaar is de heer Patrick Schaasberg (financieel) voorgedragen aan de AVA als RvC lid en op 31 januari 2022 benoemd tot commissaris.

De statuten van De Tocht BV zijn in juni 2021 aangepast en er is door de commissarissen een Commissarissenreglement opgesteld welke door de AVA is goedgekeurd.

Stichting Ticketverkoop

De RvC van De Tocht BV is tevens Raad van Toezicht van de Stichting Ticketverkoop, waarvan Hans Staal (zakelijk directeur/CEO) en Lisette Bokma (Associate Producer) het bestuur vormen.

Uitstel première 2022

Eind december 2021 steunt de RvC het directievoorstel om de geplande voorstelling van oktober 2022 met een jaar uit te stellen naar oktober 2023 i.v.m. voortdurende coronaproblemen. Bijkomend bleek namelijk in januari 2022 het voorbestemde terrein, waar het nieuwe theater gebouwd zou worden voor de voorstelling, ernstig vervuild.

Jaarrekening en begroting

De concept jaarrekening 2020/2021 wordt in november 2021 goedgekeurd voor aanbieding aan de AvA. De AvA verleent op 29 november 2021 decharge voor het uitgevoerde bestuur en er wordt decharge verleend voor het financieel beleid en decharge voor het toezicht hierop.

De begroting voor het boekjaar 2021/2022 is in september 2021 vastgesteld. Echter na uitstel van de première steunt de RvC het bestuur om alle daar uit voortvloeiende initiatieven uit te stellen en stelt n.a.v. de aangepaste begroting deze voorlopig vast op 30 december 2021.

Bijeenkomsten RvC en zelfevaluatie

In het boekjaar 2021/2022 is de Raad van Commissarissen van De Tocht BV twaalf keer bijeengewees: zeven reguliere en vijf ingelaste vergaderingen. De vergaderingen vonden deels digitaal (zeven keer) en deels fysiek (vijf keer) plaats, met inachtneming van de richtlijnen van het RIVM i.v.m. het Coronavirus. De vergaderingen van de RvC zijn voorbereid door de uitvoerend secretaris Rommie van der Heide in afstemming met de voorzitter van de RvC en het bestuur van De Tocht BV.

In februari 2022 heeft de RvC conform het Commissarissenreglement onder leiding van de voorzitter het eigen functioneren beoordeeld in aanwezigheid van alle commissarissen. Er is gezamenlijk gereflecteerd op de belangrijkste aandachtspunten en er zijn afspraken voor vervolgstappen bepaald.

In september 2021 heeft de RvC een jaarlijks evaluatiegesprek gevoerd met de statutair directeur Hans Staal.

Contact met de aandeelhouders en Founding Fathers

De RvC onderhoudt goede contacten met de Founding Fathers en aandeelhouders waaraan de RvC verantwoording aflegt over het gehouden toezicht. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) is een belangrijk contactmoment waarin formeel en informeel van gedachten gewisseld kan worden. De AVA is in dit boekjaar drie keer bijeengewees: een reguliere en twee ingelaste vergaderingen. De vergaderingen vonden digitaal plaats, met inachtneming van de richtlijnen van het RIVM i.v.m. het Coronavirus. De vergaderingen van de AVA zijn voorbereid door de uitvoerend secretaris Rommie van der Heide in afstemming met de voorzitter van de RvC en het bestuur van De Tocht BV.

Woord van dank

De directie voorziet de RvC van voldoende informatie om de toezichthoudende taak te vervullen. De RvC heeft gezien de hectiek veel respect en waardering voor de energie en vasthoudendheid waarmee de directie en alle betrokkenen hun uiterste best doen om het spektakelstuk De Tocht te laten slagen.

Raad van Commissarissen, 21 oktober 2022

Jorrit Jorritsma (voorzitter)

Karin Langhout

Johan van der Kooi

Patrick Schaasberg

3. JAARREKENING

De Tocht B.V.
Leeuwarden

3.1 BALANS PER 31 JULI 2022
(na resultaatbestemming)

		<u>2021 / 2022</u>		<u>2020 / 2021</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa					
Kosten van ontwikkeling	1		186.605		93.465
Materiële vaste activa					
Andere vaste bedrijfsmiddelen	2	1.614		-	
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa		17.500		12.500	
			19.114		12.500
Financiële vaste activa					
Latente belastingvorderingen	3		290.477		85.791
Vlottende activa					
Vorderingen					
Vorderingen op groepsmaatschappijen	4	154.234		115.484	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5	5.615		23.050	
Overige vorderingen en overlopende activa	6	4.582		66.976	
			164.431		205.510
Liquide middelen					
			32.998		99.741
			<u>693.625</u>		<u>497.007</u>

De Tocht B.V.
Leeuwarden

		<u>2021 / 2022</u>		<u>2020 / 2021</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen					
	7				
Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal	8	1		1	
Agioreserve	9	150.000		150.000	
Andere wettelijke reserves	10	186.605		93.465	
Overige reserve	11	-1.379.581		-551.867	
			-1.042.975		-308.401
Langlopende schulden					
Leningen Festina Lente Schoorl B.V.	12	-		450.000	
Leningen Stichting Fonds	13				
Cultuurfinanciering (OCW)		500.000		225.500	
			500.000		675.500
Kortlopende schulden					
Converteerbare leningen	14	874.009		-	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	15	268.394		56.751	
Loonheffing		383		-	
Overige schulden en overlopende passiva	16	93.814		73.157	
			1.236.600		129.908
			<u>693.625</u>		<u>497.007</u>

3.2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER DE PERIODE 2021 TOT EN MET 2022

		2021 / 2022		2020 / 2021	
		€	€	€	€
Netto-omzet	17	85.132		77.851	
Overige bedrijfsopbrengsten	18	9.151		200.000	
Som der bedrijfsopbrengsten			94.283		277.851
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	19	16.618		-	
Afschrijvingen materiële vaste activa	20	150		-	
Huisvestingskosten	21	7.840		4.632	
Exploitatiekosten	22	44.536		32.105	
Verkoopkosten	23	235.286		103.723	
Kantoorkosten	24	3.567		-	
Algemene kosten	25	139.286		104.626	
Productiekosten	26	262.040		210.538	
Front of house	27	3.647		-	
Bouwkosten oude locatie	28	283.010		-	
Totaal van som der kosten			995.980		455.624
Totaal van bedrijfsresultaat			-901.697		-177.773
Rentelasten en soortgelijke kosten	29		-37.563		-37.736
Totaal van resultaat voor belastingen			-939.260		-215.509
Belastingen over de winst of het verlies	30		204.686		34.419
Totaal van resultaat na belastingen			-734.574		-181.090

3.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

De Tocht B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Harlingertrekweg 53, 8913HR te Leeuwarden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 74778994.

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 2021 tot en met 31 juli 2022 is € 734.574 negatief. Het eigen vermogen van De Tocht B.V. bedraagt per 31 juli 2022 € 1.042.975 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 2021/2022 eveneens te kampen gehad met de gevolgen van de wereldwijde pandemie (Covid19). Als gevolg daarvan heeft de productie van De Tocht vertraging opgelopen en stagneerde de verkoop van de tickets. Daarnaast moest er gezocht worden naar een nieuwe locatie waardoor men genoodzaakt was om de première wederom met één jaar uit te stellen naar 1 oktober 2023. De benodigde kosten en bijbehorende investeringen ten behoeve van de productie lopen echter door. Voor het boekjaar 2022/2023 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 de musical De Tocht B.V. kan worden gerealiseerd.

Zonder af te doen aan de voornoemde onzekerheden heeft het bestuur er vertrouwen in dat de onderhavige jaarrekening gebaseerd kan worden op de veronderstelling van continuïteit van De Tocht B.V. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen en waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op veronderstelling van de continuïteit.

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.

De Tocht B.V.
Leeuwarden

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

De Tocht B.V. Leeuwarden

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de 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.

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-aftrekbare 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.

3.4 TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

1 Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa

	<u>Kosten van ontwikkeling</u> €
Boekwaarde per 1 augustus 2021	93.465
Investerings	<u>93.140</u>
Boekwaarde per 31 juli 2022	<u><u>186.605</u></u>

2 Materiële vaste activa

Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfs- middelen	Materiële vas- te bedrijfsacti- va in uitvoer- ing en vooruit- betalingen op materiële vas- te activa	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 augustus 2021			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	-	12.500	12.500
Boekwaarde per 1 augustus 2021	-	12.500	12.500
Mutaties			
Investeringen	1.764	5.000	6.764
Afschrijvingen	-150	-	-150
Saldo mutaties	1.614	5.000	6.614
Stand per 31 juli 2022			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.764	17.500	19.264
Cumulatieve afschrijvingen	-150	-	-150
Boekwaarde per 31 juli 2022	1.614	17.500	19.114

De Tocht B.V.
Leeuwarden

Financiële vaste activa

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
3 Latente belastingvorderingen		
Actieve belastinglatentie	290.477	85.791
	<u>290.477</u>	<u>85.791</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Actieve belastinglatentie		
Stand per 1 augustus 2021	85.791	51.372
Verhoging	204.686	34.419
	<u>290.477</u>	<u>85.791</u>
Stand per 31 juli	290.477	85.791
	<u>290.477</u>	<u>85.791</u>

De actieve belastinglatentie is opgenomen voor de verrekenbare verliezen.

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
4 Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Rekening-courant Sparkle Publishing B.V.	151.734	112.984
Rekening-courant Sparkle Productions B.V.	2.500	2.500
	<u>154.234</u>	<u>115.484</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. Deze rekening-courant is niet terug vorderbaar maar wel verrekenbaar.

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
5 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	5.615	23.050
	<u>5.615</u>	<u>23.050</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
6 Overige vorderingen en overlopende activa		
Voorgesloten bouwkosten theater	-	63.181
Vooruitbetaalde kosten	2.292	-
Overige vordering	1.184	3.795
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	1.106	-
	<u>4.582</u>	<u>66.976</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 opgevraagd aandelenkapitaal	Agioreserve	Andere wettelijke reserves	Overige reserve	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 augustus 2021	1	150.000	93.465	-551.867	-308.401
Uit resultaatverdeling	-	-	-	-734.574	-734.574
Toevoeging	-	-	93.140	-	93.140
Muatie wettelijke reserve	-	-	-	-93.140	-93.140
Stand per 31 juli 2022	1	150.000	186.605	-1.379.581	-1.042.975
				<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
				€	€

8 Aandelen

Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

Stand per 1 augustus 2021	1	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>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
9 Agioreserve		
Stand per 1 augustus 2021	150.000	150.000
Mutaties	-	-
	<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>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
10 Andere wettelijke reserves		
Wettelijke reserve voor geactiveerde kosten van ontwikkeling	186.605	93.465
	<u>186.605</u>	<u>93.465</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Wettelijke reserve voor geactiveerde kosten van ontwikkeling		
Stand per 1 augustus 2021	93.465	40.250
Toevoeging	93.140	53.215
	<u>186.605</u>	<u>93.465</u>
Stand per 31 juli	<u>186.605</u>	<u>93.465</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
11 Overige reserve		
Stand per 1 augustus 2021	-551.867	-317.562
Uit resultaatverdeling	-734.574	-181.090
Overboekingen	-93.140	-53.215
	<u>-1.379.581</u>	<u>-551.867</u>
Stand per 31 juli	<u>-1.379.581</u>	<u>-551.867</u>

Langlopende schulden

Informatieverschaffing over de looptijd van langlopende schulden

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

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
12 Leningen Festina Lente Schoorl B.V.		
Lening Festina Lente Schoorl B.V - 2020	-	225.000
Lening Festina Lente Schoorl B.V - 2021	-	225.000
	<u>-</u>	<u>450.000</u>
	<u>-</u>	<u>450.000</u>

De Tocht B.V.
Leeuwarden

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Lening Festina Lente Schoorl B.V - 2020		
Stand per 1 augustus 2021		
Hoofdsom	225.000	225.000
Saldo per 1 augustus 2021	<u>225.000</u>	<u>225.000</u>
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 juli		
Hoofdsom	225.000	225.000
Kortlopend deel	<u>-225.000</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 juli	<u>-</u>	<u>225.000</u>

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. Op 22 juli 2022 is overeengekomen deze lening om te zetten in een converteerbare lening.

De Tocht B.V.
Leeuwarden

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Lening Festina Lente Schoorl B.V - 2021		
Stand per 1 augustus 2021		
Hoofdsom	225.000	-
Saldo per 1 augustus 2021	<u>225.000</u>	<u>-</u>
Mutaties		
Verhoging	-	225.000
Stand per 31 juli		
Hoofdsom	225.000	225.000
Kortlopend deel	<u>-225.000</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 juli	<u>-</u>	<u>225.000</u>

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. Op 22 juli 2022 is overeengekomen deze lening om te zetten in een converteerbare lening.

De Tocht B.V.
Leeuwarden

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
13 Leningen Stichting Fonds Cultuurfianciering (OCW)		
Leningen Stichting Fonds Cultuurfianciering	500.000	225.500
	<u>500.000</u>	<u>225.500</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Leningen Stichting Fonds Cultuurfianciering		
Stand per 1 augustus 2021		
Hoofdsom	225.500	-
	<u>225.500</u>	<u>-</u>
Saldo per 1 augustus 2021	225.500	-
	<u>225.500</u>	<u>-</u>
Mutaties		
Nog toe te wijzen	-	225.500
Verhoging	274.500	-
	<u>274.500</u>	<u>-</u>
Saldo mutaties	274.500	225.500
	<u>274.500</u>	<u>225.500</u>
Stand per 31 juli		
Hoofdsom	500.000	225.500
	<u>500.000</u>	<u>225.500</u>
Saldo per 31 juli	500.000	225.500
	<u>500.000</u>	<u>225.500</u>

Lening Stichting Fonds Cultuurfianciering 1

De lening met een hoofdsom van € 225.500 is verstrekt op 12 september 2020

De rente bedraagt 1% op jaarbasis. De looptijd van de lening is in eerste instantie 30 maanden en liep tot 30 juni 2023. Door omstandigheden is het niet mogelijk de lening tijdig af te lossen vandaar dat de aflossing met 12 maanden is opgeschort tot 28 juni 2024.

Lening Stichting Fonds Cultuurfianciering 2

De lening met een hoofdsom van € 274.500 is verstrekt op 13 juli 2022.

De looptijd van de lening is 23 maanden. De rente bedraagt 1% op jaarbasis.

Positieve zekerheidsverklaring

Op eerste verzoek dienen aanvullende zekerheden ten behoeve van de geldgever te verstrekken (bijvoorbeeld een pandrecht op haar activa).

De Tocht B.V.
Leeuwarden

Kortlopende schulden

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
14 Converteerbare leningen		
Converteerbare lening 1	127.234	-
Converteerbare lening 2	50.745	-
Converteerbare lening 3	50.745	-
Converteerbare lening 4	10.149	-
Converteerbare lening 5	10.149	-
Converteerbare lening 6	101.151	-
Converteerbare lening 7	50.677	-
Converteerbare lening 8	473.159	-
	<u>874.009</u>	<u>-</u>

Met verschillende equity partners is De Tocht B.V. een equity term sheet aangegaan waarin ze zich gecommitteerd tot het doen van een investering in De Tocht B.V. in ruil voor het verkrijgen van aandelen B. Aangezien wegens omstandigheden De Tocht B.V. niet tijdig aan de voorwaarden van de equity term sheet heeft kunnen voldoen zijn er verschillende equity partners bereid gevonden een converteerbare geldlening te verstrekken. De rente bedraagt 3,25% per jaar, maar wordt maandelijks toegevoegd aan de hoofdsom van de lening. De lening heeft een looptijd tot 30 juni 2023 en zal uiterlijk inclusief toegevoegde rente op 30 juni 2023 worden afgelost of worden geconverteerd naar aandelen voor de aflossingsdatum indien daarmee door partners worden ingestemd. Er zijn geen zekerheden gesteld. De equity partners hebben het recht (maar niet de verplichting) om bij het einde van de looptijd, conversie van de geldlening te verlangen.

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
15 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>268.394</u>	<u>56.751</u>

In de post crediteuren is opgenomen een bedrag van € 92.959 aan facturen van het huidige uitvoerend management van de onderneming.

De Tocht B.V.
Leeuwarden

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
16 Overige schulden en overlopende passiva		
Voorschot verkoop Startbewijzen	55.966	5.966
Nog te ontvangen facturen	16.942	20.250
Rekening-courant Izenova B.V.	15.737	32.625
Accountantskosten	4.500	4.500
Nog te betalen vergoeding RvC	400	-
Reservering vakantiegeld	267	-
Overige overlopende passiva	2	-
Rente lening Festina Lente Schoorl B.V. 2020	-	7.923
Nog te betalen fee artistiek directeur	-	1.283
Rente lening Festina Lente Schoorl B.V. 2021	-	610
	<u>93.814</u>	<u>73.157</u>

Voorschot verkoop startbewijzen:

Van CTS Eventim Nederland B.V. zijn de afgelopen jaren voorschotten ontvangen van totaal € 100.000 welke grotendeels verrekend zijn met de verkoop van startbewijzen. De restschuld hiervan is € 5.966. Een eventuele restschuld blijft verschuldigd aan CTS Eventim Nederland B.V. en kan in drie termijnen worden voldaan of worden verrekend met toekomstige reguliere ticketverkoppen.

In 2021/2022 is opnieuw € 50.000 voorgeschoten deze wordt met de reguliere ticketverkoppen verrekend. Pas nadat het voorschot is ingelopen zal CTS Eventim Nederland B.V. tot betaling over gaan.

Rekening-courant Izenova B.V.:

Omtrent rente, aflossingen en zekerheden zijn nog geen afspraken gemaakt.

De Tocht B.V. Leeuwarden

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 theateervoorstelling 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 berekend met een vast percentage 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, 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 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.

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen activa

De Tocht B.V. heeft een claim ingediend bij OCW waarbij ze een beroep doen op de steunmaatregelen van de overheid in het kader van een compensatie uit de zogenaamde suppletierегeling voor de culturele sector. Deze claim is ingediend ter dekking van de doorlopende kosten van De Tocht B.V. tijdens de coronaperiode. De uitkomsten van deze claim zijn nog onzeker vandaar dat hiervoor nog geen vordering voor is opgenomen. .

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 2021 tot en met 31 juli 2022 ad € 734.574 (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 2021 tot en met 31 juli 2022 van de vennootschap.

3.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
17 Netto-omzet		
Verkoop startbewijzen	85.132	77.851
	<u>85.132</u>	<u>77.851</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
18 Overige bedrijfsopbrengsten		
Overige opbrengsten	9.151	-
Subsidies	-	200.000
	<u>9.151</u>	<u>200.000</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
19 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Lonen	13.714	-
Sociale lasten	2.904	-
	<u>16.618</u>	<u>-</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Lonen		
Brutolonen	12.698	-
Reservering vakantietoeslag	1.016	-
	<u>13.714</u>	<u>-</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Sociale lasten		
Sociale lasten	2.860	-
Opslag svw reservering vakantietoeslag	44	-
	<u>2.904</u>	<u>-</u>

De Tocht B.V.
Leeuwarden

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€

20 Afschrijvingen materiële vaste activa

Andere vaste bedrijfsmiddelen	150	-
	<u>150</u>	<u>-</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€

21 Huisvestingskosten

Huurkosten	6.335	4.401
Overige huisvestingskosten	1.505	231
	<u>7.840</u>	<u>4.632</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€

22 Exploitatiekosten

Ontwikkelings kosten	15.124	860
Kosten assistent regisseur	3.000	5.500
Kosten decor, licht en projectie design	2.000	-
Kosten opnames studio ondersteunende en effecten	960	-
Kosten audities	23.452	25.745
	<u>44.536</u>	<u>32.105</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€

23 Verkoopkosten

Reclame- en advertentiekosten	1.965	3.025
Social advertising	24.894	3.300
Online media	103.941	2.404
Representatiekosten	3.219	6.601
Overige verkoopkosten	2.000	281
Kosten PR + social community	31.819	27.488
Website	-	2.500
Film & fotografie	4.984	5.380
Extra marketingkosten speciale acties	781	33.223
Trailer	2.700	-
Affiche 5 formaten	2.850	-
Marketingkosten	56.133	19.521
	<u>235.286</u>	<u>103.723</u>

**De Tocht B.V.
Leeuwarden**

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
24 Kantoorkosten		
Telefoonkosten	137	-
Automatiseringskosten	3.430	-
	<u>3.567</u>	<u>-</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
25 Algemene kosten		
Managementvergoeding Sparkle Productions B.V.	-	20.000
Abonnementen en contributies	8.858	4.718
Assurantiepremie	3.248	2.819
Administratiekosten	1.527	7.228
Advieskosten (equity)	32.145	15.843
Accountantskosten incl. (fiscaal) advies	23.038	33.373
Commissarissenbeloning	5.200	3.877
Secretariaat RvC	7.239	6.690
Advocaat/notariskosten	27.119	7.170
Overige algemene kosten	4.499	2.908
Advieskosten financieel adviseur	32.333	-
	<u>145.206</u>	<u>104.626</u>
Ontvangen TVL	-5.920	-
	<u>139.286</u>	<u>104.626</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
26 Productiekosten		
Zakelijk directeur	60.000	48.750
Artistiek directeur	41.500	36.500
Associate producer	59.675	36.200
Marketing consultant	71.175	71.750
Autokosten	14.974	12.013
Wervingskosten	1.221	96
Reis- en verblijfskosten	12.530	4.309
Overige	965	600
Productie meetings	-	320
	<u>262.040</u>	<u>210.538</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
27 Front of house		
cateringtender	3.647	-

**De Tocht B.V.
Leeuwarden**

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
28 Bouwkosten oude locatie		
Aanloopkosten bouw theater oude locatie	283.010	-
	<u>283.010</u>	<u>-</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
29 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente leningen	22.731	15.469
Betaalde bankrente	470	267
Overige financieringskosten	14.362	22.000
	<u>37.563</u>	<u>37.736</u>
	<u>37.563</u>	<u>37.736</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Betaalde bankrente		
Rente bank	470	267
	<u>470</u>	<u>267</u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Overige financieringskosten		
Kosten NPEX	11.530	22.000
Crowdfundingkosten (geld voor elkaar)	499	-
Equity kosten	1.833	-
Afsluitkosten OCW	500	-
	<u>14.362</u>	<u>22.000</u>
	<u>14.362</u>	<u>22.000</u>
30 Belastingen over de winst of het verlies		
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Uitsplitsing		
Latente belastingen	204.686	34.419
Totaal van belastingen over de winst of het verlies	<u>204.686</u>	<u>34.419</u>
	<u>204.686</u>	<u>34.419</u>

De Tocht B.V.
Leeuwarden

3.6 OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 /2021</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	0,11	-
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u>0,11</u>	<u>-</u>

Leeuwarden, 27 oktober 2022
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

P. Schaasberg