

**Poppodium
Grenswerk B.V.**

te Venlo

**Rapport inzake de
jaarrekening 2017**

Inhoudsopgave

Accountantsverslag	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Resultaten	5
Financiële positie	6
Fiscale positie	7
Jaarrekening	9
Balans per 31 december 2017	10
Winst- en verliesrekening over 2017	11
Algemene toelichting	12
Grondslagen voor financiële verslaggeving	13
Toelichting op balans	16
Toelichting op winst- en verliesrekening	19
Overige toelichtingen	22

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Poppodium Grenswerk B.V.
Peperstraat 10
5911 HA Venlo

Eindhoven, 30 april 2018

Geacht bestuur,

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Poppodium Grenswerk B.V. te Venlo is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017.

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 Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

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 Poppodium Grenswerk B.V. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Eindhoven, 30 april 2018

Denote B.V.
namens deze,



drs. N.E. de Vries RA

Resultaten

Ontwikkeling resultaat

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2017 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening 2017 met ter vergelijking de winst-en-verliesrekening 2016. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in € en in een percentage van de netto-omzet.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Netto-omzet	701.252	100,0	651.548	100,0
Inkoopwaarde van verkochte goederen, kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	-212.100	-30,2	-205.740	-31,6
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	489.152	69,8	445.808	68,4
<i>Personeelskosten</i>				
Lonen en salarissen	215.811	30,8	249.440	38,3
Sociale lasten	29.355	4,2	34.398	5,3
Pensioenlasten	8.884	1,3	9.396	1,4
<i>Overige bedrijfskosten</i>				
Overige personeelsgerelateerde kosten	23.752	3,4	11.196	1,7
Huisvestingskosten	122.793	17,5	118.245	18,1
Exploitatiekosten	6.582	0,9	6.288	1,0
Verkoopkosten	34.580	4,9	38.645	5,9
Algemene kosten	11.268	1,6	9.311	1,4
Som der kosten	453.025	64,6	476.919	73,2
Bedrijfsresultaat	36.127	5,2	-31.111	-4,8
Financiële baten en lasten	-3.254	-0,5	-3.335	-0,5
Belastingen	-46	0,0	-	-
Resultaat	32.827	4,7	-34.446	-5,3

Financiële positie

Ontwikkeling werkkapitaal

In het navolgende is een analyse van de financiële positie van de onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
<i>Beschikbaar op lange termijn</i>		
Eigen vermogen	-19.683	-52.511
	<u>-19.683</u>	<u>-52.511</u>
<i>Vastgelegd op lange termijn</i>		
Werkkapitaal	<u><u>-19.683</u></u>	<u><u>-52.511</u></u>

Opbouw werkkapitaal

Op basis van de balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Vorraden	24.123	24.045
Vorderingen	54.860	39.131
Liquide middelen	129.223	80.846
Vlottende activa	<u>208.206</u>	<u>144.022</u>
Af: kortlopende schulden	227.889	196.533
Werkkapitaal	<u><u>-19.683</u></u>	<u><u>-52.511</u></u>

Fiscale positie

Verschuldigde vennootschapsbelasting

Het belastbaar bedrag is als volgt te berekenen:

<i>Berekening belastbaar bedrag</i>		<u>2017</u>
		€
Resultaat voor belastingen		32.873
Fiscaal resultaat		<u>32.873</u>
Fiscaal niet-afteikbaar deel van de kosten		2.702
Fiscaal niet aftekbare kosten		122
Belastbaar resultaat		<u>35.697</u>
Voorwaartse verliesverrekening		-35.469
Belastbaar bedrag		<u><u>228</u></u>

Berekening vennootschapsbelasting

Eerste schijf	20,00	% van	228	46
---------------	-------	-------	-----	----

Verschuldigde vennootschapsbelasting

46

Belastingen

De belasting volgens de winst-en-verliesrekening is als volgt te berekenen:

<i>Specificatie belastinglast</i>		<u>2017</u>
		€
Verschuldigde vennootschapsbelasting volgens berekening		46
Belastingen volgens de winst- en verliesrekening		<u><u>46</u></u>

Belastingpositie per balansdatum

De belastingschuld volgens de balans is als volgt te specificeren:

<i>Specificatie belastingpositie</i>		<u>31 dec 2017</u>
		€
<i>Boekjaar</i>		
Verschuldigd vennootschapsbelasting volgens berekening		46
Belastingsschulden / (-vorderingen) in de balans		<u><u>46</u></u>

Verrekenbare verliezen

Fiscale verliezen zijn gedurende negen jaar compensabel met eventuele toekomstige fiscale winsten. De nog te verrekenen verliezen ultimo 2017 zijn hieronder opgenomen:

<i>Voorwaarts verrekenbare verliezen</i>	Stand 1 januari 2017	Compensatie in boekjaar	Stand 31 december 2017
	€	€	€
Compensabel verlies 2014	104	-104	-
Compensabel verlies 2015	2.478	-2.478	-
Compensabel verlies 2016	32.887	-32.887	-
Totaal verrekenbare verliezen	35.469	-35.469	-

De compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren zijn in 2017 volledig verrekend met fiscale winst.

Ondertekening van het accountantsverslag

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarne bereid.

Denote B.V.
namens deze,



drs. N.E. de Vries RA

JAARREKENING

Balans per 31 december 2017

Activa

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
<i>Flottende activa</i>		
Vorraden	24.123	24.045
Vorderingen	54.860	39.131
Liquide middelen	129.223	80.846
	<u>208.206</u>	<u>144.022</u>
Totaal	<u><u>208.206</u></u>	<u><u>144.022</u></u>

Passiva

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
<i>Eigen vermogen</i>		
Aandelenkapitaal	1	1
Overige reserves	-19.684	-52.512
	<u>-19.683</u>	<u>-52.511</u>
Kortlopende schulden	227.889	196.533
Totaal	<u><u>208.206</u></u>	<u><u>144.022</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2017

	2017	2016
	€	€
Netto-omzet	701.252	651.548
Inkoopwaarde van verkochte goederen, kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	-212.100	-205.740
Brutomarge	<u>489.152</u>	<u>445.808</u>
Personeelskosten	254.050	293.234
Overige bedrijfskosten	198.975	183.685
Som der kosten	<u>453.025</u>	<u>476.919</u>
Bedrijfsresultaat	<u>36.127</u>	<u>-31.111</u>
Financiële baten en lasten	-3.254	-3.335
Resultaat voor belastingen	<u>32.873</u>	<u>-34.446</u>
Belastingen	46	-
Resultaat na belastingen	<u><u>32.827</u></u>	<u><u>-34.446</u></u>

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Poppodium Grenswerk B.V., statutair gevestigd te Venlo bestaan voornamelijk uit de exploitatie van een eet- en drinkgelegenheid bij het Poppodium Grenswerk.

Locatie feitelijke activiteiten

Poppodium Grenswerk B.V. is feitelijk gevestigd op Peperstraat 10, 5911 HA te Venlo en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 60038853.

Groepsverhoudingen

De vennootschap maakt deel uit van een groep, waarvan Stichting Poppodium Grenswerk te Venlo aan het hoofd staat.

Informatie met betrekking tot de continuïteit

Per 31 december 2017 is sprake is van een negatief eigen vermogen en een negatief netto werkkapitaal, ter grootte van € 19.683. De continuïteit van Stichting Poppodium Grenswerk en Poppodium Grenswerk B.V. is afhankelijk van de toekenning en vaststelling van (meerjarige) subsidie.

Op basis van:

- het gerealiseerde positieve resultaat 2017 van Stichting Poppodium Grenswerk en Poppodium Grenswerk B.V.;
- de begroting van 2018 voor de groep en de verwachtingen bij het bestuur voor de komende jaren;
- de toegekende subsidie 2018 door de Gemeente Venlo;
- de intentie van de Gemeente Venlo om te komen tot onderbouwde meerjaren subsidie-afspraken voor 2019 en volgende jaren; en
- het feit dat door Stichting Poppodium Grenswerk aan Poppodium Grenswerk B.V. is bevestigd dat Stichting Poppodium Grenswerk haar vordering niet opeist gedurende minimaal één jaar na de datum van opmaken van de jaarrekening indien de financiële positie van Poppodium Grenswerk B.V. dit niet toelaat,

is de jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Poppodium Grenswerk 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.

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

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

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

Activa en verplichtingen 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.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Daar waar nodig is de rubricering van de vergelijkende cijfers aangepast ten einde vergelijkbaarheid met het huidig boekjaar mogelijk te maken.

Algemene grondslagen bepaling 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.

Stelselwijzigingen

Vanaf 2017 wordt de balans opgesteld na resultaatbestemming. De vergelijkende cijfers zijn aangepast alsof de balans reeds is opgesteld na resultaatbestemming per 31 december 2016. De stelselwijziging heeft geen impact op de omvang van het vermogen of het resultaat.

Omrekening van vreemde valuta

De posten in de jaarrekening van Poppodium Grenswerk B.V. worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van Poppodium Grenswerk B.V.

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de winst-en-verliesrekening.

Niet-monetaire activa die volgens de verkrijgingsprijs worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op de transactiedatum.

Pensioenregelingen

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door Poppodium Grenswerk B.V. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen'.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De entiteit maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten.

Grondslagen voor waardering activa

Voorraden

Voorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde. Deze lagere marktwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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.

Grondslagen voor waardering passiva

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.

Grondslagen voor bepaling resultaat

Netto-omzet

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

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de overige bedrijfsopbrengsten, de inkoopwaarde van verkochte goederen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten.

Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Poppodium Grenswerk B.V. heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Overige bedrijfskosten

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

Rentelasten en soortgelijke kosten

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

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

Toelichting op balans

Vorraden

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Gereed product en handelsgoederen	24.123	24.045
Totaal	<u>24.123</u>	<u>24.045</u>

Vorderingen

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren	6.963	15.131
Nog te ontvangen afnamebonussen	28.672	24.000
Nog te factureren omzet	13.382	-
Vooruitbetaalde bedragen	2.504	-
Overige vorderingen en overlopende activa	3.339	-
	<u>47.897</u>	<u>24.000</u>
Totaal	<u>54.860</u>	<u>39.131</u>

Liquide middelen

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Banktegoeden		
Rekening-courant Rabobank	87.107	48.942
Kasmiddelen	39.384	27.547
Gelden onderweg		
Gelden onderweg PIN-betalingen	749	142
Gelden onderweg Creditcard-betalingen	1.983	1.741
Kruispost Grenswerk Munten	-	2.474
	<u>2.732</u>	<u>4.357</u>
Totaal	<u>129.223</u>	<u>80.846</u>

Eigen vermogen

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Aandelenkapitaal	1	1
Overige reserves	-19.684	-52.512
Totaal	<u>-19.683</u>	<u>-52.511</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van het eigen vermogen gedurende het boekjaar weer:

	<u>Aandelen- kapitaal</u>	<u>Overige reserves</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Stand 1 januari 2017	1	-52.512	-52.511
<i>Mutaties 2017</i>			
Resultaat boekjaar	-	32.828	32.828
	<u>-</u>	<u>32.828</u>	<u>32.828</u>
Stand 31 december 2017	<u>1</u>	<u>-19.684</u>	<u>-19.683</u>

Aandelenkapitaal

Het geplaatst kapitaal van de vennootschap bedraagt € 1, verdeeld in € 1 gewone aandelen. Het totaal aantal geplaatste aandelen is 1.

Overige reserves

Het ingehouden deel van het resultaat over 2017 bedraagt € 32.827 (2016: € nihil).

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	25.235	19.777
Groepsmaatschappijen		
Rekening Courant Stichting Poppodium Grenswerk	179.117	156.489
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Vennootschapsbelastingenschulden	46	-
Loonheffing- en premieschulden	4.758	4.001
	<u>4.804</u>	<u>4.001</u>
Schulden ter zake van pensioenen	2.109	3.788
Overige schulden		
Munten in omloop	3.663	-
Overlopende passiva		
Te betalen netto lonen	6.558	3.942
Reservering accountantskosten	2.000	2.725
Vakantiegeldreservering	3.635	5.189
Overige schulden en overlopende passiva	768	622
	<u>12.961</u>	<u>12.478</u>
Totaal	<u><u>227.889</u></u>	<u><u>196.533</u></u>

Toelichting

Over het gemiddeld saldo van deze rekening-courantverhoudingen wordt 0,682% rente per jaar berekend (2016: 0,682%). Omtrent aflossing en zekerheden is niets overeengekomen. Door Stichting Poppodium Grenswerk is bevestigd dat zij haar vordering niet opeist gedurende minimaal één jaar na de datum van opmaken van de jaarrekening indien de financiële positie van Poppodium Grenswerk B.V. dit niet toelaat.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Fiscale eenheid

De rechtspersoon maakt deel uit van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Stichting Poppodium is uit dien hoofde hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Toelichting op winst- en verliesrekening

Omzet en brutomarge

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Netto-omzet		
Omzet activiteiten	347.731	303.955
Omzet eetcafé	266.732	265.576
Omzet verhuur	86.789	82.017
	<u>701.252</u>	<u>651.548</u>
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>701.252</u>	<u>651.548</u>
Inkoopwaarde van verkochte goederen, kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten		
Inkoop horeca	200.185	204.446
Inkoop overig	11.915	1.294
	<u>212.100</u>	<u>205.740</u>
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	<u><u>489.152</u></u>	<u><u>445.808</u></u>

Personeelskosten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Lonen en salarissen	215.811	249.440
Sociale lasten	29.355	34.398
Pensioenlasten	8.884	9.396
Totaal	<u><u>254.050</u></u>	<u><u>293.234</u></u>

Overige bedrijfskosten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige personeelsgerelateerde kosten		
Inhuur personeel	10.269	-
Kantinekosten	9.764	8.845
Vergoeding vrijwilligers	-	83
Overige personeelskosten	3.719	2.268
	<u>23.752</u>	<u>11.196</u>
Huisvestingskosten		
Gemeentelijke lasten en waterschapbelastingen	12.231	10.377
Schoonmaakkosten	5.188	4.593
Overige huisvestingskosten	-75	1.885
Doorberekende kosten pacht	41.393	39.293
Doorberekende kosten huur	30.105	30.043
Doorberekende kosten gas-water-licht	25.642	26.660
Doorberekende schoonmaakkosten	8.309	5.394
	<u>122.793</u>	<u>118.245</u>
Exploitatiekosten		
Onderhoud inventaris	2.625	3.676
Aanschaf klein materieel	3.569	2.441
Huur materieel	388	171
	<u>6.582</u>	<u>6.288</u>
Verkoopkosten		
Doorberekende marketing fee	23.627	29.720
Reclame en advertentiekosten	1.087	272
Representatiekosten	3.516	4.003
Reis- en verblijfkosten	1.429	869
Muzieklicentievergoedingen	2.217	2.204
Sponsoring en donaties	1.111	400
Overige verkoopkosten	1.593	1.177
	<u>34.580</u>	<u>38.645</u>
Algemene kosten		
Accountants- en administratiekosten	5.764	6.704
Contributies en abonnementen	3.390	2.089
Overige algemene kosten	2.030	599
Betalingsverschillen / Kasverschillen	84	-81
	<u>11.268</u>	<u>9.311</u>
Totaal	<u>198.975</u>	<u>183.685</u>

Financiële baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Rentelasten groepsmaatschappijen		
Rente rekening-courant Stichting Poppodium Grenswerk	-611	-822
Rentelasten banken		
Bank- en rentekosten	-2.521	-1.959
Rentelasten andere partijen		
Rentekosten en betaalverzuimboete fiscus	-122	-554
Financiële baten en lasten (saldo)	<u><u>-3.254</u></u>	<u><u>-3.335</u></u>

Belastingen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Vennootschapsbelasting huidig boekjaar		
Acute vennootschapsbelasting	46	-
Belastingen resultaat	<u><u>46</u></u>	<u><u>-</u></u>

Overige toelichtingen

Werknemers

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2017 waren 8,7 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2016: 9,0).

Resultaatbestemming

Resultaatbestemming

De jaarrekening 2016 is vastgesteld in de algemene vergadering gehouden op 30 mei 2017. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Voorstel resultaatbestemming

De directie stelt aan de algemene vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2017 ten bedrage van € 32.827 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen en over 2017 geen dividend uit te keren.

Ondertekening

Venlo, 30 april 2018

<i>Naam</i>	<i>Functie</i>	<i>Vertegenwoordiger</i>	<i>Handtekening</i>
Stichting Poppodium Grenswerk	Bestuurder	J.H.A. Straten, A.J.T.M. Oudenhoven, T. den Dekker, J.M.A. Caubo, M.J.H. Teeuwen	