

**Stichting Poppodium  
Grenswerk**

**te Gemeente Venlo**

**Rapport inzake de  
jaarrekening 2017**

# Inhoudsopgave

<b>Bestuursverslag</b>	<b>3</b>
Bestuursverslag	4
<b>Jaarrekening</b>	<b>10</b>
Balans per 31 december 2017	11
Staat van baten en lasten over 2017	13
Kasstroomoverzicht over 2017	14
Algemene toelichting	15
Grondslagen voor financiële verslaggeving	16
Toelichting op balans	21
Toelichting op staat van baten en lasten	26
Overige toelichtingen	30
<b>Overige gegevens</b>	<b>32</b>
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	33

# **BESTUURSVERSLAG**

# **Bestuursverslag**

## Organisatie en bestuur

### **Doelstelling, beleid en activiteiten**

#### **Algemeen**

Voor het volledige gecomprimeerde jaarverslag van Stichting Poppodium Grenswerk en Poppodium Grenswerk BV wordt verwezen naar het Inhoudelijk Jaarverslag 2017 van Poppodium Grenswerk. Hier wordt volstaan met een korte samenvatting specifiek voor de stichting.

De activiteiten van Stichting Poppodium Grenswerk bestaan voornamelijk uit het brengen van hedendaagse podiumkunsten. De stichting is opgericht op 11 oktober 2013.

#### **Missie, visie en beleid**

##### Missie:

Een bijdrage leveren aan de stad Venlo en haar regio, door mensen in aanraking te laten komen met, en plezier te laten beleven aan alle aspecten van popmuziek.

##### Visie:

Poppodium Grenswerk is een plek waar mensen op een laagdrempelige manier in aanraking komen met muziek en met elkaar. Het programma is aansprekend en voor een brede doelgroep: populariteit, kwaliteit, vernieuwing en verdieping gaan hand in hand. Onze organisatie, bestaande uit beroepskrachten en vrijwilligers, is de aanjager van popcultuur in de regio en wij stellen ons te allen tijde op als een betrouwbare samenwerkingspartner. Met het oog op cultureel ondernemerschap willen we samenwerkingsverbanden aangaan, zowel in pandig als op locaties buiten ons poppodium.

##### Beleid:

Te raadplegen in het document Grenswerk beleidsplan 2014 - 2017.

#### **Samenstelling bestuur**

##### Bestuur:

- J.H.A. Straten (voorzitter)
- T. den Dekker (penningmeester)
- A.J.T.M. Oudenhoven (secretaris)
- J.M.A. Caubo (bestuurder)
- M.J.H. Theeuwen (bestuurder)

##### Kantoor:

Stichting Poppodium Grenswerk Statutair gevestigd te Venlo, feitelijk gevestigd te:

Peperstraat 10

5911 HA Venlo

077 3266530

[www.grenswerk.nl](http://www.grenswerk.nl)

## Activiteiten verslagjaar

### Resultaat activiteiten

Het jaar 2017 was het meest succesvolle jaar in de nog korte periode dat Grenswerk bestaat. Er werd een bezoekersrecord gevestigd en nooit eerder verkocht Grenswerk zoveel concerten uit, 26 in totaal. In het jaar 2017 is dan ook de koerswijziging die in 2016 is ingezet tot volle wasdom gekomen. Inzetten op meer publieksgerichte activiteiten heeft geleid tot betere bezoekersaantallen, meer uitverkochte shows en een beter financieel resultaat. De programmering is vraaggerichter geworden in 2017 wat betekent: meer grote acts die de zaal kunnen vullen, meer kwalitatief hoogwaardige tribute-acts. Dat heeft gezorgd voor de financiële basis die het programmeren van de meer inhoudelijke, minder renderende acts mogelijk maakt. Grenswerk heeft de in 2017 – ondanks het moeizame voorgaande jaar – geprobeerd helemaal niks op inhoud in te leveren, terwijl toch is gewerkt aan een beter resultaat.

In ons beleidsplan 2014 - 2017 hebben we in het hoofdstuk Programma & Publiek zeven doelstellingen geformuleerd. Aan de hand van deze doelstellingen zullen we kort door de programmering van 2017 lopen.

#### *1. Aanjager van de keten van popmuziek.*

Grenswerk wil niet alleen programmeren binnen de muren van het eigen podium maar waar mogelijk stad en regio erbij betrekken. In het afgelopen jaar werd met regelmaat geprogrammeerd in Take Five, de Joriskerk, Domani, De Jacobskapel, De Splinter, buitenpodium tijdens de Boetezitting, Café Goesting in Venray (!) waar de band Hallo Venray heeft gespeeld in het kader van hun 30 jarig bestaan. Met Koningsdag werd in het kader van het Nightbirds Kingsday Festival een festival opgezet in De Splinter, Shannons, Vader Klaassens en Take Five. Tien bands speelden in de middag voor stampvolle kroegen. Aan de bovenkant is de samenwerking met Theater de Maaspoort versterkt en werken Grenswerk en Zomerparkfeest ook op alle mogelijke manieren samen.

#### *2. Grote (inter)nationale artiesten naar Venlo halen.*

Internationale toppers als Saybia, Black Box Revelation, Markus Schultz, The Toy Dolls, Pain Of Salvation, The Paladins, Noi!se, K3, Stahlzeit stonden naast nationale namen als My Baby, twee keer Waylon, Memphis Maniacs, Boris, Broederliefde, De Dijk. Grenswerk weet ook steeds vaker de zaal uit te verkopen, in 2017 organiseerde Grenswerk in totaal 26 uitverkochte concerten een record. Eigen projecten met lokale muzikanten (Ziggy Played Guitar, Top 2000 In Concert, An Afternoon with Crosby, Stills, Nash & Young) verkochten steevast de zaal uit. Daarnaast verkochten ook door Grenswerk georganiseerde optredens in de Joriskerk (Mandolin Orange), Take Five (Bruut, Kapok) en Domani (Eerbetoon aan Leonard Cohen) uit. Het sixtiesfestival Talking About My Generation trok meer dan 450 bezoekers. Afterparty's tijdens grote evenementen als Stereo Sunday en Zomerparkfeest werden ontzettend goed bezocht. Ook het zomerfestival Grenswerk Open Air was een groot succes dit jaar. Ruim 7000 bezoekers verdeeld over vier dagen. Headliners waren Golden Earring, Racoon en K3. Voor dat laatste concert waren alle 2800 kaarten in vijf uur uitverkocht. Grenswerk Open Air werd georganiseerd in samenwerking met evenementenorganisatie Double Track.

#### *3. Een onderscheidend programma.*

Over geheel 2016 zijn er artiesten naar Venlo gehaald die, buiten de grote festivals, normaal gesproken niet in onze regio gespeeld zouden hebben. Hierboven (punt 2) werden al enkele grote artiesten genoemd, maar ook binnen de niches werd er een interessant programma aangeboden. Voorbeelden zijn een aantal Nightbirds-shows (punk, garage), jazz, hiphopshows, americana, metal. Ook op dance-gebied werden de niches ruim bediend, in verschillende genres en stijlen. Uitblinkers waren de optredens van internationale top DJ's als Markus Schulz, Ferry Corsten, Dr. Lektroluv, Ben Sims, Benny Rodrigues, James Ruskin en Kirk Degiorgio.

#### *4. Boeken van artiesten die op doorbreken staan.*

Een goed voorbeeld is Ronnie Flex & Deuxperience Band. Deze artiest stond in maart in Grenswerk en heeft sinds die tijd enorme stappen gezet, zo staat hij dit jaar op Pinkpop en heeft hij in december een eigen AFAS-live show, zijn grootste tot nu toe. Ook boekte Grenswerk samen met Oi! This is Tegelen de Amerikaanse punkband No!se tijdens hun eerste Europese tour. Latifah verzorgde de support bij Broederliefde en knalde sindsdien heel hard door. Maar ook op kleinere schaal: americanaband The Cactus Blossoms verkochten hier meteen 120 tickets tijdens hun eerste Europese toer.

#### *5. Concepten ontwikkelen op het gebied van pop & dance.*

Grenswerk heeft afgelopen jaar een aantal mooie nieuwe concepten ontwikkeld. Aloha Fest bijvoorbeeld, een festival waarin de Europese surfcultuur en surfbands centraal staat. Of in juni Talking About My Generation, een festival dat zich richt op Venlose popmuziek in de jaren zestig. Vijf bands die de podia onveilig maakten in de jaren zestig kwamen eenmalig weer bijeen. De komende jaren zal het festival ook gehouden worden maar steeds een decennium opschuiven. In juni 2018 zijn de jaren zeventig aan de beurt. Ook startte Grenswerk samen met Sound Record Store een eigen platenlabel, Singles Only Club. Op het label zijn in 2017 vier vinylsingles uitgebracht met tracks van bands uit de regio als Koblenz, Graef en Afterpartees. De release van de singles ging steeds gekoppeld met een presentatie. Ook ging in 2017 een langgekoesterde wens in vervulling: een eigen jazzfestival. Samen met Museum van Bommel Van Dam en café Take Five is in de maand oktober het Autumn Leaves festival georganiseerd. Acht jazzoptredens verdeeld over verschillende locaties in de binnenstad, van hele toegankelijke jazz tot behoorlijk experimentele avonden. Het festival was een groot succes. De passe-partouts vinden gretig aftrek en alle concerten in Take Five waren uitverkocht. In 2018 komt een vervolg, inclusief grotere ambities. Jazz legende Maceo Parker is al als slotact geboekt. In 2017 zagen ook een aantal nieuwe clubconcepten het levenslicht: Trippedelic (psychedelic trance), Bamboo (R 'n B), Hitszone (jaren 2000 hits) en RGB Disco (silent disco met 3 kanalen en 3 verschillende dance muziek genre's). Ook in het café werd goed ingezet op de ontwikkeling van dance concepten. Vanaf de lancering van het nieuwe caféconcept in november is er standaard iedere zaterdagavond een clubavond in het café. Deze avonden worden gehost door lokale collectieven en DJ's. Hierdoor krijgen zij de kans om laagdrempelig een concept te ontwikkelen en ervaring op te doen als organisator, promotor en DJ.

#### *6. Inzetten van programma ambassadeurs.*

Hier is door de programma-marketing afdeling van Grenswerk vol op ingezet. Zo is er voor de hiphop shows een zogenaamde 'ground patrol' opgezet, middelbare scholieren die ons tegen een klein vergoeding helpen met de kaartverkoop van urban en hiphopshows. Zo werkt het bij veel concepten. Veel shows, dance avonden en concerten werden gepromoot met behulp van programma ambassadeurs: mensen die betrokken zijn bij het organiseren van een programmaonderdeel als zijnde promotor, DJ, medeorganisator of super-fan. Dat gaat op voor bijvoorbeeld het Nightbirds Kingsday Festival, Down By The River, Aloha Fest, alle metalshows waarvoor de groep Zwaar Werk promowerk verricht of B4Music die de bluesshows ondersteunen, samen met Oi! This is Tegelen organiseerden we een punkshow met No!se. Dance-avonden werken zo goed als uitsluitend op deze manier. Collectieven die helemaal opgaan in een bepaalde niche van de dance (drum 'n bass, techno, hardstyle, trance, trap, enz.) weten precies welke acts geboekt moeten worden, hoe ze het publiek moeten bereiken en helpen daarnaast enthousiast mee aan de promotie van de avonden.

#### *7. Lokale en regionale talenten een podium bieden.*

Grenswerk probeert op alle mogelijke manieren jong talent een kans te bieden om zich te presenteren. Het nieuwe concept van het café is daarvoor van groot belang. Door af te stappen van de restaurantformule is er veel meer ruimte gekomen voor talent op het kleine podium in het café. Daar wordt vanaf november vorig jaar op iedere vrijdag een band geprogrammeerd en op iedere zaterdag jonge dance collectieven de ruimte gegeven om een avond te organiseren in uiteenlopende stijlen. Ze krijgen een kleine gage maar delen mee in de baromzet: bij een drukke avond houden ze dus meer over. Het is een extra stimulans om hard te trekken aan de promotie

van een avond. In Grenswerk vonden afgelopen jaar ook een flink aantal cd- of singlepresentaties plaats, van het Venloos Beatle Collectief, Koblenz, Lone Road Station, Graef, Arno Adams en Afterpartees. Grenswerk probeert de acts daarin zo professioneel mogelijk te begeleiden en de voorwaarden om een presentatie te houden (ook financieel) zo laagdrempelig mogelijk te houden.

### **Bedrijfsvoering**

Het bestuur heeft de dagelijkse leiding van de organisatie opgedragen aan de directeur van Grenswerk. De directeur geeft op zijn beurt leiding aan een team van medewerkers. Het vaste team bestond tot juni 2017 uit 5 betaalde krachten voor in totaal 4,42 fte. Dit waren Tim Gaal (directeur), Johan Hauser (programmeur), Sjuul Stultjens (coördinator marketing en publiciteit) en Mano van den Beuken (coördinator productie en techniek) en Judith Berden (vrijwilligerscoördinator). Judith Berden werd in november 2017 opgevolgd door Charlotte van Boekhold. In opvolging van een freelance administratief medewerker werd in juni 2017 administrateur Gillian Tongue in dienst genomen voor 8 uur in de week (0,21 fte). Op 1 oktober 2017 trad Bob Canters in dienst als programmeur dance / 2e programmeur voor eveneens 8 uur in de week (0,21 fte). Het totaal aantal fte kwam daarmee op het eind van het jaar op 4,84 fte.

Stichting Poppodium Grenswerk maakt tevens gebruik van een twintigtal freelancers (productieleiders, licht -en geluidstechnici). Voor het personeel van Stichting Poppodium Grenswerk is de CAO van Nederlandse Poppodia en Festivals van toepassing.

Het bestuur van Poppodium Grenswerk onderschrijft de Governance Code Cultuur en past deze toe óf legt uit op welke punten wordt afgeweken. In het tweede kwartaal van 2018 zal de toepassing van de code worden geëvalueerd en waar nodig worden aangescherpt.

Over 2017 is een positief resultaat behaald van € 100.782 (begroot: € 61.700; 2016: € -38.118). In dit resultaat en in het vergelijkende resultaat is begrepen het jaarlijks ontvangen subsidiebedrag voor vervangingsinvesteringen ad € 61.700. In de jaarrekening 2016 is dit subsidiebedrag rechtstreeks in het vermogen verwerkt. In de jaarrekening 2017 is het subsidiebedrag via de staat van baten en lasten verwerkt (ook in de vergelijkende cijfers).

In vergelijking met 2016 is sprake geweest van een hogere netto-omzet in 2017 van € 97.859. De toename van de omzet wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de toename van de opbrengsten van de verkoop van tickets (toename van € 103.000. Tegelijkertijd is sprake van hogere kosten voor artiesten en andere directe externe kosten in vergelijking met 2016 van €34.337.

De overige bedrijfskosten bedroegen over 2017 € 357.893 (2016: € 369.434).

Het saldo van (des-)investeringen bedroeg over 2017 € 13.325.

Van het resultaat is een bedrag van € 91.700 is op voorschrift van de Gemeente Venlo toegevoegd aan het bestemmingsfonds voor vervangingsinvesteringen. Het restant ad € 9.081 is toegevoegd aan de overige reserves.

Eind 2017 bedraagt het vermogen van de stichting € 102.666 (solvabiliteit van 28%). Het netto- werkkapitaal bedraagt per 31 december 2017 € 78.244. Onder het netto-werkkapitaal is een vordering op dochtermaatschappij Poppodium Grenswerk B.V. begrepen van € 179.114. Op deze vordering is een voorziening verantwoord van € 19.683, ter grootte van het negatieve Eigen vermogen van Poppodium Grenswerk B.V. Er wordt geen gebruik gemaakt van financiering via rentedragend vreemd vermogen. Ook wordt geen gebruik gemaakt van financiële derivaten.

## **Toekomstgerichte informatie**

Poppodium Grenswerk heeft in 2017 in totaal 48.377 bezoekers getrokken met haar activiteiten, waarvan 39.920 binnen de eigen muren. Van het totaal zijn 32.992 bezoekers betalende bezoekers. In totaal had Grenswerk 26 uitverkochte shows in het afgelopen jaar. Dat zijn records. In het derde volledige jaar na opening werden fors meer kaarten verkocht dan in voorgaande jaren. 2015 en 2016 (de eerste twee volle jaren) sloten beiden af rond de 39.000 bezoekers. Het originele ondernemingsplan uit 2012, opgesteld door lagroup in opdracht van de gemeente Venlo, gaat uit van circa 26.500 bezoekers voor culturele activiteiten per jaar (29.750 inclusief verhuur), binnen een termijn van 3 jaar na opening. Dus, na al eerder een flitsende start gemaakt te hebben wat betreft bezoekersaantallen, overtreft 2017 voorgaande jaren met nog eens 10.000 extra bezoekers.

In totaal organiseerde Grenswerk in 2017 211 eigen activiteiten. Hiervan waren 115 activiteiten met betaalde toegang. Er werden in 2017 24.790 kaarten verkocht, daarnaast trok het podium 8.202 betalende bezoekers op externe locaties (Grenswerk Open Air, Joriskerk, Take Five, Domani). Verder trok Grenswerk nog 13.030 niet betalende bezoekers in de zaal, inclusief verhuringen. Dat is exclusief bezoekers van het Grenswerk café.

Na financieel tegenvallende eerste jaren is het voor het eerst sinds de opening in oktober 2014 dat Grenswerk zwarte cijfers kan schrijven. Het bezoekersrecord in 2017 is voor een groot deel toe te wijzen aan wijzigingen in de programmatische koers, ingezet in de tweede helft van 2016. Meer grote acts en meer uitverkochte zalen, waarbij gelukkig tot op heden nog genoeg plaats is gebleven voor experimenteel en inhoudelijk programma. Deze programmatische koerswijziging, maar ook aanpassingen in de kostenbeheersfeer, hebben in 2017 het uiterste gevergd van onze medewerkers en vrijwilligers. We hebben letterlijk met minder véél meer gedaan: zelfs meer dan we in eerste instantie zelf mogelijk achtten. Iedereen in onze organisatie is boven zichzelf uitgestegen en daarom kunnen we enorm trots op ons zelf zijn.

We maken ons wel zorgen over de reserveringsachterstand die opgelopen is in de eerste twee jaar. Daarnaast zijn de hogere huisvestingslasten zorgelijk. Die zijn fors hoger dan initieel begroot in 2012, voordat het podium open ging. Los van onze eigen inspanningen is niet meteen gezegd dat we in 2018 wederom een top jaar kunnen draaien, laat staan alle daarop volgende jaren. Als poppodium zijn we toch ook altijd afhankelijk van externe factoren zoals beschikbaarheid van voldoende interessante artiesten en de economie. Wij willen een sluitende exploitatie niet ten kosten laten gaan van programmatische inhoudelijkheid en talentontwikkeling. Dat is de kern van ons bestaan. Dat is wat de stad en regio ook mag verwachten was ons. De discussie hierover gaan wij in 2018 ook graag aan met de gemeentelijke beleidsmakers en de politiek. Deze discussie zullen wij op ieder moment constructief en positief voeren. Hierbij willen we innovativiteit en cultureel ondernemerschap de boventoon laten voeren zonder de realiteit en haalbaarheid uit het oog te verliezen. In het licht van dat laatste punt is met de gemeente Venlo overeengekomen dat er medio 2018 een onafhankelijke exploitatie onderzoek uitgevoerd zal gaan worden binnen Grenswerk. Het doel hiervan is de doelstellingen van de organisatie versus de huidige exploitatie en beschikbare middelen tegen het licht te houden.

Voor 2018 is door de Gemeente Venlo een subsidie toegekend van € 559.816. Het subsidiebedrag is gelijk aan 2017. Er is geen indexatie toegepast. De totale netto-omzet is voor 2018 begroot op € 1.020.817. Het resultaat voor 2018 is begroot op € 61.700. Hiervan heeft € 73.000 betrekking op het resultaat van Poppodium Grenswerk B.V.



Venlo, 30 april 2018

*Naam bestuurders*

J.H.A. Straten (voorzitter)

T. den Dekker (penningmeester)

A.J.T.M. Oudenhoven (secretaries)

J.M.A. Caubo (bestuurder)

M.J.H. Teeuwen (bestuurder)

*Handtekening*

# **JAARREKENING**

## Balans per 31 december 2017

### Activa

(na voorstel  
resultaatbestemming)

	€	31 dec 2017 €	€	31 dec 2016 €
<i>Vaste activa</i>				
Immateriële vaste activa		10.055		15.727
Materiële vaste activa		125.991		127.779
Financiële vaste activa		1		1
<i>Vlottende activa</i>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	8.981		22.714	
Groepsmaatschappijen	159.431		103.976	
Belastingvorderingen	2.081		3.967	
Overige vorderingen	8.990		5.169	
Overlopende activa	32.881		16.809	
		212.364		152.635
Liquide middelen		18.722		12.176
<b>Totaal</b>		<b>367.133</b>		<b>308.318</b>

## Passiva

(na voorstel  
resultaatbestemming)

	€	31 dec 2017 €	€	31 dec 2016 €
<i>Eigen vermogen</i>				
Bestemmingsfonds	309.488		217.788	
Overige reserves	-206.822		-215.903	
		102.666		1.885
Langlopende schulden		111.625		135.125
<i>Kortlopende schulden</i>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	54.138		46.867	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.789		5.882	
Overlopende passiva	91.915		118.559	
		152.842		171.308
<b>Totaal</b>		<b>367.133</b>		<b>308.318</b>

**Staat van baten en lasten over 2017**

	Begroting 2017	2017	2016
	€	€	€
Netto-omzet	947.862	1.057.944	960.085
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<b>947.862</b>	<b>1.057.944</b>	<b>960.085</b>
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	340.000	417.356	383.019
<i>Personeelskosten</i>			
Lonen en salarissen	157.000	157.856	154.195
Sociale lasten	42.000	37.220	38.332
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>			
Afschrijvingen immateriële vaste activa	5.000	5.672	5.671
Afschrijvingen materiële vaste activa	15.000	16.664	12.876
<i>Overige bedrijfskosten</i>			
Overige personeelslasten	80.000	91.279	100.311
Huisvestingslasten	100.312	72.903	75.026
Kosten machines, installaties en inventaris	59.600	59.188	54.173
Kosten verkooporganisatie	34.000	37.672	50.610
Kantoor- en administratiekosten	39.000	44.287	40.989
Algemene lasten	58.550	49.564	48.325
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>930.462</b>	<b>989.661</b>	<b>963.527</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>17.400</b>	<b>68.283</b>	<b>-3.442</b>
<i>Financiële baten en lasten</i>			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	611	822
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-939	-1.051
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>17.400</b>	<b>67.955</b>	<b>-3.671</b>
Aandeel in resultaat deelnemingen	44.300	32.827	-34.447
<b>Resultaat</b>	<b>61.700</b>	<b>100.782</b>	<b>-38.118</b>
<i>Resultaatbestemming</i>			
Bestemmingsfonds	91.700	91.700	91.700
Overige reserves	-30.000	9.081	-129.818
<b>Bestemd resultaat</b>	<b>61.700</b>	<b>100.782</b>	<b>-38.118</b>

## Kasstroomoverzicht over 2017

*Indirecte methode*

	2017	2016
	€	€
Bedrijfsresultaat	68.283	-3.442
Aanpassing voor afschrijvingen	22.336	18.547
Mutatie van handelsdebiteuren	13.733	-8.677
Mutatie van overige vorderingen	-40.636	35.620
Mutatie van handelscrediteuren	7.271	-64.996
Mutatie van overige kortlopende schulden (excl. schulden kredietinstellingen)	-25.737	69.392
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<b>45.250</b>	<b>46.444</b>
Ontvangen interest	611	822
Betaalde interest	-939	-1.050
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>44.922</b>	<b>46.216</b>
Investerings in materiële vaste activa	-17.326	-21.785
Desinvesterings in materiële vaste activa	2.450	-
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-14.876</b>	<b>-21.785</b>
Overige mutaties langlopende schulden	-23.500	-23.500
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>-23.500</b>	<b>-23.500</b>
<b>Mutatie in liquide middelen</b>	<b>6.546</b>	<b>931</b>

## **Algemene toelichting**

### **Belangrijkste activiteiten**

De activiteiten van Stichting Poppodium Grenswerk, statutair gevestigd te Gemeente Venlo bestaan voornamelijk uit het brengen van hedendaagse podiumkunsten.

### **Locatie feitelijke activiteiten**

Stichting Poppodium Grenswerk is feitelijk gevestigd op Peperstraat 10, 5911HA te Venlo en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 58979042.

### **Groepsverhoudingen**

Stichting Poppodium Grenswerk vormt samen met Poppodium Grenswerk B.V. gevestigd te Venlo een groep.

Voor een overzicht van de groepsmaatschappijen wordt verwezen naar de toelichting op de financiële vaste activa.

### **Informatie met betrekking tot de continuïteit**

De continuïteit van Stichting Poppodium Grenswerk 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,

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 Stichting Poppodium Grenswerk 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 Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven", die uitgegeven zijn door de Raad van de Jaarverslaggeving.

#### **Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva**

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

De cijfers over 2016 zijn, daar waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2017 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Materiële fouten**

Het jaarlijks ontvangen subsidiebedrag voor vervangingsinvesteringen is in de jaarrekening van 2016 rechtstreeks in het vermogen verwerkt. In de jaarrekening 2017 is het ontvangen subsidiebedrag voor vervangingsinvesteringen voor zowel 2017 als 2016 verwerkt via de staat van baten en lasten. De correctie heeft een positieve impact op het vergelijkende resultaat van € 61.700. De correctie heeft geen op het vermogen.

#### **Waardeverminderingen vaste activa**

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Voor de bepaling van de bedrijfswaarde wordt een inschatting gemaakt van de toekomstige netto kasstromen bij voortgezet gebruik van het actief / de kasstroomgenererende eenheid; vervolgens worden deze kasstromen contant gemaakt waarbij een actuele disconteringsvoet



wordt gehanteerd. De disconteringsvoet geeft geen risico's weer waarmee in de toekomstige kasstromen al rekening is gehouden.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord. Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

### **Omrekening van vreemde valuta**

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

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 staat van baten en lasten.

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

### **Leases**

Bij de vennootschap kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de vennootschap ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

### **Financiële instrumenten**

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

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 stichting maakt geen gebruik van financiële derivaten.

## **Grondslagen voor waardering activa**

### **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 (of van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

### **Materiële vaste activa**

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**

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Stichting Poppodium Grenswerk in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaarding worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen 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 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**

### **Langlopende schulden**

De opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **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 baten en lasten

### **Baten**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. De baten worden verantwoord in de periode waarin het evenement heeft plaatsgevonden.

### **Netto-omzet**

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

### **Brutomarge**

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van uitbestede 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.

### **Afschrijvingen en waardeverminderingen**

Immateriële vaste activa en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **Overige bedrijfskosten**

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

### **Rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

### **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.

### **Aandeel in resultaat deelnemingen**

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de stichting toekomstige aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Stichting Poppodium Grenswerk geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

## Grondslagen voor kasstroomoverzicht

### **Algemene grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, met uitzondering van deposito's met een looptijd langer dan drie maanden. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is

opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De geldmiddelen die in de verworven groepsmaatschappij aanwezig zijn, zijn op de aankoop prijs in mindering gebracht. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De waarde van de gerelateerde activa en leaseverplichting zijn in de toelichting van balansposten verantwoord. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

## Toelichting op balans

### Immateriële vaste activa

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	10.055	15.727
<b>Totaal</b>	<u>10.055</u>	<u>15.727</u>

De mutaties in de immateriële vaste activa zijn in het volgende schema samengevat:

	<u>Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom</u>
	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2017</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	28.356
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-12.629</u>
	15.727
<i>Mutaties 2017</i>	
Afschrijvingen	<u>-5.672</u>
	-5.672
<i>Boekwaarde 31 december 2017</i>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	28.356
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-18.301</u>
	<u>10.055</u>
Afschrijvingspercentage	20,0

### Materiële vaste activa

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Inventaris	125.991	127.779
	<u>125.991</u>	<u>127.779</u>

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2017</i>		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	150.792	150.792
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-23.013	-23.013
	<u>127.779</u>	<u>127.779</u>
<i>Mutaties 2017</i>		
Investerings	17.326	17.326
Desinvesteringen	-6.987	-6.987
Afschrijving op desinvesteringen	1.988	1.988
Afschrijvingen	-14.115	-14.115
	<u>-1.788</u>	<u>-1.788</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2017</i>		
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	161.131	161.131
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-35.140	-35.140
	<u>125.991</u>	<u>125.991</u>
Afschrijvingspercentage inventaris	8,3	

#### Financiële vaste activa

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Deelnemingen in groepsmaatschappijen Poppodium Grenswerk B.V.	1	1
<b>Totaal</b>	<u>1</u>	<u>1</u>

Het verloop van de financiële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>Deelnemingen in groeps- maatschappijen</u>
	€
Boekwaarde 1 januari 2017	1
Aandeel in resultaat deelnemingen	32.827
Voorziening deelnemingen	-32.827
<b>Boekwaarde 31 december 2017</b>	<u>1</u>
<i>Naam rechtspersoon</i>	<i>Vestigings- plaats</i>
Poppodium Grenswerk B.V.	Venlo
	<i>% kapitaal</i>
	100,0

## Vorderingen

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto	8.981	22.714
Groepsmaatschappijen		
Vordering Poppodium Grenswerk B.V.	179.114	156.489
Af: Voorziening vordering Poppodium Grenswerk B.V.	<u>-19.683</u>	<u>-52.513</u>
	159.431	103.976
<i>Belastingvorderingen</i>		
Omzetbelasting	2.081	3.967
Overige vorderingen		
Stichting Poppodium Perron 55	-	999
Te vorderen subsidie	4.349	4.170
Overige vorderingen	<u>4.641</u>	<u>-</u>
	8.990	5.169
Overlopende activa		
Overlopende activa	32.881	16.809
<b>Totaal</b>	<u><u>212.364</u></u>	<u><u>152.635</u></u>

### Toelichting

Over de vordering op Poppodium Grenswerk B.V. wordt 0,682 % rente per jaar berekend. Er is geen aflossingsschema overeengekomen en er zijn geen zekerheden gesteld. 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.

## Liquide middelen

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Banktegoeden		
PayPal	5.490	882
Triodosbank	13.232	10.456
Gelden onderweg	<u>-</u>	<u>838</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>18.722</u></u>	<u><u>12.176</u></u>

### Toelichting

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

## Eigen vermogen

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Bestemmingsfonds	309.488	217.788
Overige reserves	-206.822	-215.903
<b>Totaal</b>	<u>102.666</u>	<u>1.885</u>

### *Bestemmingsfonds*

	<u>2017</u>
	€
Stand 1 januari	217.788
Resultaatbestemming	91.700
	<u>309.488</u>
<b>Stand 31 december</b>	<u>309.488</u>

De stichting dient jaarlijks een bedrag van € 91.700 te doteren aan het bestemmingsfonds voor toekomstige investeringen voor het vervangen van de inrichting.

### *Overige reserves*

	<u>2017</u>
	€
Stand 1 januari	-215.903
Resultaatbestemming	9.081
	<u>-206.822</u>
<b>Stand 31 december</b>	<u>-206.822</u>

## Langlopende schulden

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Vooruit ontvangen subsidie	111.625	135.125
<b>Totaal</b>	<u>111.625</u>	<u>135.125</u>

### **Toelichting**

Voor de investering in een geluidsinstallatie is een subsidie ontvangen van € 188.000. De stichting heeft besloten een geluidsinstallatie te huren. De subsidie valt in 8 jaar, vanaf 1 oktober 2014, vrij ten gunste van de staat van baten en lasten.



## Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	54.138	46.867
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Loonheffing- en premieschulden	6.789	5.882
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	37.152	78.640
Accountantskosten	14.572	11.399
Te betalen kosten	30.178	17.936
Vakantiegeld	9.367	8.723
Nettolonen	-	444
Borg oefenruimtes	450	500
Emballage	196	678
Diversen	-	239
	<u>91.915</u>	<u>118.559</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>152.842</u></u>	<u><u>171.308</u></u>

## Niet in de balans opgenomen verplichtingen

### **Fiscale eenheid**

Stichting Poppodium Grenswerk vormt met Poppodium Grenswerk B.V. vanaf 1 september 2016 een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Op grond hiervan is de vennootschap aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

### **Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten**

Per 31 december 2017 zijn huurverplichtingen aangegaan voor de huur van het pand voor een totaalbedrag van € 401.393. Hiervan heeft een bedrag van € 100.348 betrekking op een periode van meer dan vijf jaar. Een bedrag van € 60.209 vervalt binnen een jaar.

Voor de huur van een geluidsinstallatie zijn per 31 december 2017 huurverplichtingen aangegaan voor een totaalbedrag van € 78.750. Hiervan heeft een bedrag van € nihil betrekking op een periode van meer dan vijf jaar. Een bedrag van € 45.000 vervalt binnen een jaar.

## Toelichting op staat van baten en lasten

### Baten en brutomarge

	2017	2016
	€	€
Netto-omzet		
Omzet ticketverkoop	351.485	248.483
Pachtopbrengsten	41.393	39.293
Investeringssubsidie	85.200	85.200
Exploitatiesubsidie FNPK	17.303	19.550
Exploitatiesubsidies Gemeente Venlo Eenmalig	-	6.000
Exploitatiesubsidies	398.106	393.385
Huisvestingsubsidie	100.011	98.914
Overige baten	64.446	69.260
	<u>1.057.944</u>	<u>960.085</u>
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<u>1.057.944</u>	<u>960.085</u>
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten		
Kosten artiesten	340.138	313.338
Overige inkoopkosten	77.218	69.681
	<u>417.356</u>	<u>383.019</u>
<b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>	<u>640.588</u>	<u>577.066</u>

### Brutomarge

Ten opzichte van de begroting is sprake van een hogere werkelijke netto-omzet in 2017 van € 110.082. Deze stijging is voor een groot deel het gevolg van hogere opbrengsten uit hoofde van de verkoop van tickets van € 100.485. Tegelijkertijd is sprake van hogere kosten voor artiesten en andere directe externe kosten in vergelijking met de begroting voor een bedrag van € 77.356.

## Personeelskosten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Lonen en salarissen		
Brutolonen	174.919	188.536
Bijzondere beloningen	-	510
Betaald vakantiegeld	13.937	15.129
Doorberekende personeelsfee	-31.000	-49.980
	<u>157.856</u>	<u>154.195</u>
Sociale lasten		
Sociale verzekeringspremies	34.143	35.729
Kosten ziekengeldverzekering	3.077	2.603
	<u>37.220</u>	<u>38.332</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>195.076</u></u>	<u><u>192.527</u></u>

## Afschrijvingen en waardeverminderingen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Afschrijving op immateriële vaste activa	5.672	5.671
Afschrijving op materiële vaste activa	14.115	12.876
Boekresultaat op materiële vaste activa	2.549	-
<b>Totaal</b>	<u><u>22.336</u></u>	<u><u>18.547</u></u>

## Overige bedrijfskosten

	2017	2016
	€	€
Overige personeelslasten		
Overige personeelskosten		
Huisvestingslasten	91.279	100.311
Huur onroerende zaken		
Energie	60.209	60.087
Verzekeringen	46.722	52.756
Schoonmaakkosten	8.001	11.355
Diverse kosten huisvesting	18.618	10.672
Doorberekende schoonmaakkosten	3.409	2.253
Doorberekende gas-, water en lichtkosten	-8.309	-5.394
Doorberekende huur	-25.642	-26.660
	-30.105	-30.043
<b>Kosten machines, installaties en inventaris</b>	<b>72.903</b>	<b>75.026</b>
Kleine aanschaffingen		
Onderhoud inventaris	2.685	3.135
Huur inventaris	13.597	12.705
	42.906	38.333
<b>Kosten verkooporganisatie</b>	<b>59.188</b>	<b>54.173</b>
Marketing & PR		
Representatielasten	37.519	35.514
Drukwerk en folders	3.332	5.219
Reis- en verblijfslasten	2.450	10.369
Advertenties	3.366	1.198
Overige verkooplasten	4.884	8.726
Doorberekende marketingfee	9.748	19.304
	-23.627	-29.720
<b>Kantoor- en administratiekosten</b>	<b>37.672</b>	<b>50.610</b>
Kantoorbehoeften		
Automatiseringslasten	2.683	3.403
Telecommunicatie	493	1.530
Porti	11.791	11.434
Administratiekosten	419	4
Audit kosten	9.074	14.616
	19.827	10.002
<b>Algemene lasten</b>	<b>44.287</b>	<b>40.989</b>
Contributie en abonnementen		
Kosten beveiliging/bewaking	11.627	15.554
Overige algemene kosten	23.040	29.627
	14.897	3.144
<b>Totaal</b>	<b>49.564</b>	<b>48.325</b>

### Overige bedrijfskosten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige personeelslasten	<u>354.893</u>	<u>369.434</u>

### Financiële baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Rentebaten groepsmaatschappijen	611	822
Rentelasten banken	-939	-1.051
<b>Financiële baten en lasten (saldo)</b>	<u>-328</u>	<u>-229</u>

### Aandeel in resultaat deelnemingen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Aandeel in resultaat groepsmaatschappijen	<u>32.827</u>	<u>-34.447</u>
<b>Totaal</b>	<u>32.827</u>	<u>-34.447</u>

## Overige toelichtingen

### Werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltime basis, bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	2017	2016
	fte	fte
Werkzaam binnen Nederland	4,7	4,8

### Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Bij de stichting waren in 2017 gemiddeld 6 personeelsleden werkzaam (2016: 6).

### Bestuurders en commissarissen

#### WNT-verantwoording 2017 Stichting Poppodium Grenswerk

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Poppodium Grenswerk. Het voor Stichting Poppodium Grenswerk toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 181.000.

#### Bezoldiging topfunctionarissen

##### *Leidinggevende topfunctionarissen*

<b>Funcitiegegevens</b>	<i>T.B. Gaal</i>
Aanvang en einde functievervulling in 2017	Directeur
Deeltijdfactor in fte	01/01 - 31/12
Gewezen topfunctionaris?	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	Nee
<b>Bezoldiging</b>	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 59.588
Beloningen betaalbaar op termijn	€ nihil
<i>Subtotaal</i>	€ 59.588
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 59.588</b>
<b>Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan</b>	<b>N.v.t.</b>

##### *Toezichthoudende topfunctionarissen*

<i>Naam topfunctionaris</i>	<i>Functie</i>
J.H.A. Straten	Bestuurder
T. den Dekker	Bestuurder
A.J.T.M. Oudenhoven	Bestuurder
J.M.A. Caubo	Bestuurder
M.J.H. Teeuwen	Bestuurder

## Ondertekening

Venlo, 30 april 2018

*Naam*

*Handtekening*

J.H.A. Straten (voorzitter)  
T. den Dekker (penningmeester)  
A.J.T.M. Oudenhoven (secretaris)  
J.M.A. Caubo (bestuurder)  
M.J.H. Theeuwen (bestuurder)

## **OVERIGE GEGEVENS**