



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène
Nieuwstraat 13
5911JS Venlo

KvK-nummer: 12062064

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN 2022



Inhoud

ACCOUNTANTSVERSLAG

| | |
|--------------------------|---|
| Samenstellingsverklaring | 2 |
| Resultaat-analyse | 3 |
| Financiële positie | 5 |

JAARSTUKKEN 2022

| | |
|---------------------------------------------|----|
| JAARREKENING | 8 |
| Balans | 9 |
| Staat van baten en lasten | 11 |
| Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening | 12 |



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

ACCOUNTANTSVERSLAG



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Aan:
Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène
Nieuwstraat 13
5911JS Venlo

Behandeld door: M.J.J. Alsters
Datum: 19 mei 2023

Geachte heer Geurts, heer Schillings,

Bijgaand bieden wij u ons rapport aan inzake de jaarrekening 2022 van uw stichting Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène te Venlo is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met daarbij behorende 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 ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de richtlijn C1 "Kleine organisatie zonder winststreven" van de Raad voor de Jaarverslaggeving. 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 Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène.

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.

Venlo, 17 mei 2023

Full Account B.V.

M.J.J. Alsters
Accountant-Administratieconsulent

Deken van Oppensingel 132 - 5911 AG - Venlo
Eindstraat 18 - 5801 CR - Venray

T: 077 354 09 099 - F: 077 354 38 88 - www.fullaccount.nl - info@fullaccount.nl

IBAN NL59RABO0358384311- BIC RABONL2U - Becon 407884 -

BTW nr. NL861208821B01- KvK 77945301



Resultaat-analyse

Uitgaande van de staat van baten en lasten over 2022 en 2021 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

| | 2022 | | 2021 | |
|----------------------------|----------------|-------------|----------------|--------------|
| | € | % | € | % |
| Netto omzet | 257.836 | 100,0 | 166.674 | 100,0 |
| Inkoopwaarde omzet | 70.310 | 27,3 | 48.784 | 29,3 |
| Brutomarge | 187.526 | 72,7 | 117.890 | 70,7 |
| Overige opbrengsten | 31.285 | 12,1 | 42.473 | 25,5 |
| Lonen en salarissen | 79.446 | 30,8 | 76.161 | 45,7 |
| Sociale lasten | 23.189 | 9,0 | 18.829 | 11,3 |
| Afschrijvingen | 570 | 0,2 | 439 | 0,3 |
| Overige personeelskosten | 5.095 | 2,0 | 1.942 | 1,2 |
| Huisvestingskosten | 45.797 | 17,8 | 41.891 | 25,1 |
| Kantoorkosten | 13.471 | 5,2 | 11.432 | 6,9 |
| Verkoopkosten | 4.917 | 1,9 | 1.932 | 1,2 |
| Algemene kosten | 32.981 | 12,8 | 8.203 | 4,9 |
| Pensioenlasten | 10.862 | 4,2 | 8.982 | 5,4 |
| Som der kosten | 216.328 | 83,9 | 169.811 | 101,9 |
| Bedrijfsresultaat | 2.483 | 1,0 | -9.448 | -5,7 |
| Financiële baten en lasten | -2.483 | -1,0 | -1.049 | -0,6 |
| Resultaat | 0 | 0,0 | -10.497 | -6,3 |

Toelichting brutomarge

Het bruto-winstpercentage is in 2022 met 2,0% gestegen.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

| | |
|--------------------------------------------------------|---------------|
| | € |
| Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging | 91.162 |
| Lagere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde stijging | 21.526 |
| Hogere brutomarge | 69.636 |

Toelichting resultaat uit bedrijfsuitoefening

De bedrijfskosten in het boekjaar 2022 zijn in totaliteit met € 46.517,- toegenomen ten opzichte van 2021.

De ontwikkeling van het resultaat uit bedrijfsuitoefening over 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

| | |
|---------------------------------------------------|--------|
| | € |
| Resultaat uit bedrijfsuitoefening gunstiger door: | |
| Hogere brutomarge | 69.636 |
| | 69.636 |

Vervolg op volgende pagina.



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Vervolg van vorige pagina.

Resultaat uit bedrijfsuitoefening ongunstiger door:

| | |
|-----------------------------------|--------|
| Lagere overige opbrengsten | 11.188 |
| Hogere lonen en salarissen | 3.285 |
| Hogere sociale lasten | 4.360 |
| Hogere afschrijvingskosten | 131 |
| Hogere overige personeelskosten | 3.153 |
| Hogere huisvestingskosten | 3.906 |
| Hogere kantoorkosten | 2.039 |
| Hogere verkoopkosten | 2.985 |
| Hogere algemene kosten | 24.778 |
| Hogere overige kosten | 1.880 |
| Lagere financiële baten en lasten | 1.434 |

59.139

Hoger resultaat uit bedrijfsuitoefening

10.497



Financiële positie

In het navolgende vindt u de analyse van de financiële positie van uw onderneming. 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, in het verslagjaar gekozen, datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2022 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2021:

| | 31-12-2022 | | 31-12-2021 | |
|---------------------------------------------|----------------|------------|---------------|------------|
| | € | % | € | % |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | 1.555 | 1 | 2.125 | 3 |
| Vorraden | 2.987 | 2 | 1.277 | 2 |
| Vorderingen en overlopende activa | 30.916 | 24 | 26.085 | 36 |
| Liquide middelen | 96.047 | 73 | 43.629 | 60 |
| | 131.505 | 100 | 73.116 | 100 |
| PASSIVA | | | | |
| Eigen vermogen | 70.046 | 53 | 43.540 | 60 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | 61.459 | 47 | 29.576 | 40 |
| | 131.505 | 100 | 73.116 | 100 |

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Het werkkapitaal geeft een beeld omtrent de liquide positie over één jaar.

| | 2022 | 2021 | Mutatie |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € |
| Vorraden | 2.987 | 1.277 | 1.710 |
| Vorderingen en overlopende activa | 30.916 | 26.085 | 4.831 |
| Liquide middelen | 96.047 | 43.629 | 52.418 |
| Vlottende activa | 129.950 | 70.991 | 58.959 |
| Af: kortlopende schulden en overlopende passiva | 61.459 | 29.576 | 31.883 |
| Netto werkkapitaal | 68.491 | 41.415 | 27.076 |

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit, de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen, blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. De gewenste (minimale) hoogte van deze solvabiliteit, hangt af van de aard van de onderneming.

Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------------|------|------|
| Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen | 1,14 | 1,47 |
| Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen | 0,53 | 0,60 |

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Quick ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden | 2,07 | 2,36 |
| Current ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden | 2,11 | 2,40 |





Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

JAARSTUKKEN 2022





Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

JAARREKENING





Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Balans (na resultaatbestemming)

| | 31-12-2022 | | 31-12-2021 |
|----------------------------------------------|----------------|--------|---------------|
| | € | | € |
| <u>Vaste activa</u> | | | |
| Materiële vaste activa | | | |
| Inventaris | 1.555 | 2.125 | 2.125 |
| | 1.555 | | 2.125 |
| <u>Vlottende activa</u> | | | |
| Vorraden | | | |
| Gereed product en handelsgoederen | 2.987 | 1.277 | 1.277 |
| | 2.987 | | 1.277 |
| Vorderingen en overlopende activa | | | |
| Op handelsdebiteuren | 20.280 | 5.342 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 0 | 4.670 | |
| Vorderingen en overlopende activa | 10.636 | 16.073 | |
| | 30.916 | | 26.085 |
| Liquide middelen | 96.047 | | 43.629 |
| ACTIVA | 131.505 | | 73.116 |



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Balans (na resultaatbestemming)

| | 31-12-2022 € | 31-12-2021 € |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <u>Eigen vermogen</u> | | |
| Bestemmingsreserves | 70.046 | 43.540 |
| | 70.046 | 43.540 |
| <u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u> | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 4.337 | 2.679 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 3.467 | 2.493 |
| Te betalen pensioenpremies | 6.557 | 2.505 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 47.098 | 21.899 |
| | 61.459 | 29.576 |
| PASSIVA | 131.505 | 73.116 |



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Staat van baten en lasten

| | 2022 € | 2021 € |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Bruto-bedrijfsresultaat | | |
| Totaal baten | 257.836 | 166.674 |
| Totaal inkoopwaarde omzet | 70.310 | 48.784 |
| Brutomarge | 187.526 | 117.890 |
| Overige opbrengsten | 31.285 | 42.473 |
| Kosten | | |
| Lonen en salarissen | 79.446 | 76.161 |
| Sociale lasten | 23.189 | 18.829 |
| Afschrijvingen | 570 | 439 |
| Overige personeelskosten | 5.095 | 1.942 |
| Huisvestingskosten | 45.797 | 41.891 |
| Kantoorkosten | 13.471 | 11.432 |
| Verkoopkosten | 4.917 | 1.932 |
| Algemene kosten | 32.981 | 8.203 |
| Pensioenlasten | 10.862 | 8.982 |
| Som der kosten | 216.328 | 169.811 |
| Bedrijfsresultaat | 2.483 | -9.448 |
| Financiële baten en lasten | -2.483 | -1.049 |
| Resultaat | 0 | -10.497 |



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Algemene toelichting

ACTIVITEITEN

De activiteiten van de stichting bestaan hoofdzakelijk uit het exploiteren van een filmtheater.

Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène is feitelijk gevestigd op de Nieuwstraat 13, te Venlo en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 12062064.

Het bestuur van de Stichting wordt gevormd door:

E. Schillings, voorzitter
R.J.H Thijssen, secretaris
W.J.M Geurts, penningmeester
F.M.C Hoedemaekers, bestuurslid



Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgesteld volgens richtlijn C1 "Kleine organisatie zonder winststreven" van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de ontvangen donaties te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

De jaarrekening is opgesteld in hele euro's.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd op verkrijgingsprijzen onder toepassing van de FIFO-methode ('first-in, first-out') of lagere opbrengstwaarde.

De voorraden halffabrikaten en gereed product worden gewaardeerd op vervaardigingsprijs of lagere opbrengstwaarde. De vervaardigingsprijs omvat alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. 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

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voorzover niet anders vermeld staan de liquide middelen volledig ter vrije beschikking.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering opgenomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemene grondslagen voor 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.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in voorraden gereed product en onderhanden werk, de geactiveerde productie voor het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Kosten

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

Personeelskosten

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als sociale last 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.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële en materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Toelichting op de balans

Hierna worden de specifieke posten uit de balans per 31 december 2022 nader toegelicht:

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2022 zijn hieronder samengevat:

| | Inventaris |
|-----------------------------------|-------------------|
| | € |
| Aanschafwaarde | 63.848 |
| Cumulatieve afschrijving | -61.723 |
| Boekwaarde per 1 januari | 2.125 |
| Afschrijvingen | -570 |
| Mutaties 2022 | -570 |
| Aanschafwaarde | 63.848 |
| Cumulatieve afschrijving | -62.293 |
| Boekwaarde per 31 december | 1.555 |

Gehanteerde afschrijvingspercentages per jaar:

| | |
|--------------|---------|
| - Inventaris | 20,00 % |
|--------------|---------|



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Vorraden

Het verloop van de voorraden staat hieronder weergegeven:

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| <u>Voorraad gereed product en handelsgoederen</u> | | |
| Beginstand Voorraad gereed product en handelsgoederen | 1.277 | 1.277 |
| Mutatie Voorraad gereed product en handelsgoederen | 1.710 | 0 |
| | <u>2.987</u> | <u>1.277</u> |

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|--------------------------|----------------------|---------------------|
| | € | € |
| <u>Handelsdebiteuren</u> | | |
| Totaal debiteuren | 20.280 | 5.342 |
| | <u>20.280</u> | <u>5.342</u> |

Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|----------------------------|-----------------|---------------------|
| Te vorderen omzetbelasting | 0 | 4.670 |
| | <u>0</u> | <u>4.670</u> |

Vorderingen en overlopende activa

| | | |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Te ontvangen TVL subsidies | 0 | 9.903 |
| Overlopende activa | 10.636 | 6.170 |
| | <u>10.636</u> | <u>16.073</u> |



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Liquide middelen

Liquide middelen, toelichting

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

Liquide middelen

Rekening-courant bank
Spaarrekening

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| | 41.047 | 43.629 |
| | 55.000 | 0 |
| | 96.047 | 43.629 |





Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Eigen vermogen

Het verloop van het vermogen van de stichting wordt in het onderstaand overzicht weergegeven:

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| <u>Bestemmingsreserve Algemeen</u> | | |
| Stand per 1 januari | 1 | 1 |
| Dotatie lopend jaar | 0 | 0 |
| Besteding lopend jaar (-) | 0 | 0 |
| Stand per 31 december 2022 | <u>1</u> | <u>1</u> |
| <u>Bestemmingsreserve Risico</u> | | |
| Stand per 1 januari | 4.085 | 14.582 |
| Dotatie lopend jaar | 10.960 | -2.500 |
| Besteding lopend jaar (-) | 0 | 7.997 |
| Stand per 31 december 2022 | <u>15.045</u> | <u>4.085</u> |
| <u>Bestemmingsreserve Activa</u> | | |
| Stand per 1 januari | 39.454 | 72.363 |
| Dotatie lopend jaar | 15.546 | -32.909 |
| Besteding lopend jaar (-) | 0 | 0 |
| Stand per 31 december 2022 | <u>55.000</u> | <u>39.454</u> |

De bestemmingsreserve Risico vloeit voort uit de afspraken gemaakt met de subsidie vertrekkende organisatie ter dekking van onverwachte risico's.

De bestemmingsreserve Activa is gevormd voor toekomstige investeringen in materiële vaste activa.

- Dotatie bestemmingsreserve activa is bestemd voor de aanschaf van apparatuur in de toekomst.
- Dotatie bestemmingsreserve Risico is bestemd voor dekking van kosten in de toekomst die onvoorzien zijn.



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Kortlopende schulden en overlopende passiva

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | <u>4.337</u> | <u>2.679</u> |
| <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u> | | |
| Te betalen omzetbelasting | 886 | 0 |
| Te betalen loonheffing en premies SV | <u>2.581</u> | <u>2.493</u> |
| | <u>3.467</u> | <u>2.493</u> |
| Te betalen pensioenpremies | <u>6.557</u> | <u>2.505</u> |
| <u>Overige schulden en overlopende passiva</u> | | |
| Te betalen vakantiegeld | 5.778 | 5.606 |
| Overige schulden | 0 | 5.967 |
| Overlopende passiva | <u>41.320</u> | <u>10.326</u> |
| | <u>47.098</u> | <u>21.899</u> |

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 24.300,-.



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2022 € | 2021 € |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Totaal omzet | | |
| Omzet entreegelden | 66.984 | 44.208 |
| Omzet horeca | 36.424 | 16.572 |
| Ontvangen subsidies | 126.764 | 96.446 |
| Overige omzet | 17.053 | 8.475 |
| Huuropbrengsten | 10.611 | 973 |
| | 257.836 | 166.674 |
| Inkoopwaarde | | |
| Inkopen horeca 9% | 7.375 | 3.996 |
| Inkopen horeca 21% | 4.825 | 4.906 |
| Filmhuur en bijdragen zaal 1 | 33.773 | 21.618 |
| Werk derden | 0 | 2.500 |
| Overige inkopen | 24.337 | 15.764 |
| | 70.310 | 48.784 |
| Overige opbrengsten | | |
| Overige opbrengsten | 31.285 | 42.473 |
| | 31.285 | 42.473 |
| Lonen en salarissen | | |
| Brutolonen personeel | 96.086 | 92.406 |
| Reservering vakantiegeld | 7.687 | 8.193 |
| NOW subsidies | -25.413 | -26.215 |
| Overige lonen en salarissen | 1.086 | 1.777 |
| | 79.446 | 76.161 |
| Sociale lasten | | |
| Sociale werkgeverslasten personeel | 16.608 | 16.391 |
| Ziekteverzekering | 6.581 | 2.438 |
| | 23.189 | 18.829 |
| Afschrijvingen | | |
| Afschrijving inventaris | 570 | 439 |
| | 570 | 439 |
| Overige personeelskosten | | |
| Onkostenvergoeding | 1.942 | 1.942 |
| Reiskosten | 82 | 0 |
| Kosten vrijwilligers | 3.071 | 0 |
| | 5.095 | 1.942 |

Vervolg op volgende pagina.



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Vervolg van vorige pagina.

| | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Huisvestingskosten | | |
| Huurkosten huisvesting | 21.907 | 25.193 |
| Onderhoud/reparaties gebouwen | 6.078 | 3.892 |
| Energieverbruik | 9.249 | 7.806 |
| Zakelijke lasten huisvesting | 942 | 1.197 |
| Schoonmaakkosten | 6.952 | 2.625 |
| Afvalkosten | 607 | 453 |
| Overige kosten huisvesting | 62 | 725 |
| | 45.797 | 41.891 |
| Kantoorkosten | | |
| Kantoorbenodigheden | 346 | 481 |
| Telefoonkosten | 1.662 | 1.560 |
| Porti, verzendkosten etc. | 21 | 59 |
| Automatiseringskosten | 8.549 | 7.573 |
| Contributies en abonnementen | 2.893 | 1.759 |
| | 13.471 | 11.432 |
| Verkoopkosten | | |
| Reclame- en advertentiekosten | 3.168 | 1.032 |
| Representatiekosten | 202 | 0 |
| Reis- en verblijfkosten | 13 | 0 |
| Programmaboekjes | 1.193 | 745 |
| Provisies | 341 | 100 |
| Overige verkoopkosten | 0 | 55 |
| | 4.917 | 1.932 |
| Algemene kosten | | |
| Accountantskosten | 4.265 | 3.542 |
| Diverse verzekeringen | 1.766 | 1.974 |
| Vrijwilligerskosten | 0 | 2.407 |
| Dotatie bestemmingsreserve Activa | 26.737 | 0 |
| Boetes/naheffingen belastingdienst | 0 | 68 |
| Overige algemene kosten | 213 | 212 |
| | 32.981 | 8.203 |
| Pensioenlasten | | |
| Pensioenpremies personeel | 10.862 | 8.982 |
| | 10.862 | 8.982 |

Vervolg op volgende pagina.



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Vervolg van vorige pagina.

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| Financiële baten en lasten | | |
| <u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u> | | |
| Bankkosten | 985 | 1.049 |
| Koersverschillen - Betalingsverschillen e.d. | <u>1.498</u> | <u>0</u> |
| | <u>2.483</u> | <u>1.049</u> |





Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Overheidssubsidies

De onderneming heeft in 2022 de volgende overheidssubsidies verwerkt:

- Subsidie op basis van Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW)-regeling ten bedrage van € 25.413. De subsidie is verantwoord onder de personeelskosten.
- Subsidie tegemoetkoming vaste lasten (TVL) ten bedrage van € 31.285. De subsidie is verantwoord onder de overige opbrengsten.



Stichting Filmtheater de Nieuwe Scène, Venlo

Overige toelichtingen

Werknemers

Het gemiddeld aantal medewerkers dat in Nederland werkzaam was, berekend op fulltime basis bedroeg 3 (2021: 3).

Exploitatiebestemming

Voorgesteld wordt om een bedrag van € 10.960- te doteren aan de bestemmingsreserve Risico en €15.545 te doteren aan de bestemmingsreserve Activa. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Ondertekening bestuur voor akkoord

Venlo, 17 mei 2023

.....
E. Schillings
voorzitter

.....
R.J.H. Thijssen
Secretaris

.....
W.J.M. Geurts
Penningmeester

.....
F.M.C. Hoedemaekers
Bestuurslid

De opgemaakte jaarrekening is vastgesteld op .