

Geheimhouding opgelegd op grond van artikel 87 Gemeentewet.

Raadsbesluit: 18 april 2023: De geheimhouding op de documenten over het Stadstheater, zoals opgenomen in de bijlage bij brief 2309900, INT-86696, onder voorbehoud van de toestemming van de eigenaar van de documenten, op te heffen.

Stadstheater Almelo B.V.
te Almelo

Rapport inzake de jaarrekening over de periode 1/10/2018-30/9/2019

Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarverslag	3
Enkelvoudige jaarrekening	
Enkelvoudige balans per 30 september 2019	5
Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over de periode 1/10/2018 - 30/9/2019	7
Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening	8
Overige gegevens	14

Jaarverslag

Doelstelling

Stadstheater Almelo B.V. heeft als doel het exploiteren van een theater en het verhuren van de bijbehorende ruimtes.

Activiteiten

De kernactiviteiten bestaan uit het exploiteren van een theater (830 stoelen).

Juridische structuur

Stadstheater Almelo B.V. maakt onderdeel uit van Congrescentrum "De Hagen" B.V.

Congrescentrum "De Hagen" B.V. is de houdstermaatschappij van de aandelen van Restaurant Dock 19 B.V., Tapasrestaurant Solera B.V., Groothandel Hammink B.V. en Stadstheater Almelo B.V.

Verslagjaar 2019

In het boekjaar zijn er in het theater 93 voorstellingen geweest, waar 51.652 bezoekers zijn geweest. De gemiddelde zaalbezetting bedroeg 68,2% wat goed te noemen is. De eigen kerstproductie "Scrooge" heeft in totaal 2.403 bezoekers opgeleverd, dit was boven verwachting en daarmee een groot succes.

Voor de verantwoording op de maatschappelijke vraag 2019, verwijs ik u naar de verantwoordingsbrief 2019.

In het boekjaar hebben we fors moeten investeren in het technische gedeelte van het theater, te weten de "Trekkenwand" en LED-verlichting. De totale kosten hiervoor bedragen € 307k, welke geheel gefinancierd is door het Congrescentrum "De Hagen" B.V., de moedermaatschappij van Stadstheater Almelo B.V. Mede hierdoor is de rekening-courantpositie gestegen van € 1.944k naar € 2.447k

Gebruik van financiële instrumenten

De voornaamste risico's en onzekerheden zijn, uiteraard voor zover bekend, in voldoende mate afgedekt. Hierbij is primair te denken aan risico's omtrent de bedrijfsvoering (waaronder het afdekken van brand- en aansprakelijkheidsrisico's) en het voldoen aan relevante wet- en regelgeving.

Voor wat betreft de langlopende financiering is het beleid van de onderneming gericht op het afdekken van de renterisico's. De rente is gefixeerd middels renteswaps. Andere prijs-, krediet- en debiteurenrisico's behoren tot de normale bedrijfsuitoefening en worden afdoende beheerst.

Almelo,

De directie



w.g.

Enkelvoudige balans per 30 september 2019

(na voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA (in euro's)	<u>30-9-2019</u>		<u>30-9-2018</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Gebouwen	113.116		148.110	
Inventaris	<u>333.518</u>		<u>108.607</u>	
		446.634		256.717
Vlottende activa				
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>				
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>27.837</u>		<u>40.671</u>	
		27.837		40.671
Liquide middelen		25.748		106.430
Totaal activazijde		<u><u>500.219</u></u>		<u><u>403.818</u></u>

PASSIVA (in euro's)	30-9-2019		30-9-2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Geplaatst kapitaal	1		1	
Overige reserves	-3.848.135		-3.399.357	
		-3.848.134		-3.399.356
Langlopende schulden				
Lening o/g Congrescentrum "De Hagen" B.V.		696.054		696.054
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	134.579		135.512	
Omzetbelasting	--		3.785	
Schulden aan groepsmaatschappijen	2.590.689		2.023.551	
Overige schulden	927.031		944.272	
		3.652.299		3.107.120
Totaal passivazijde		<u>500.219</u>		<u>403.818</u>

Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over de periode 1/10/2018 - 30/9/2019
(in euro's)

	<u>1/10/2018 - 30/9/2019</u>	<u>1/10/2017 - 30/9/2018</u>
	€	€
Netto-omzet	1.300.003	1.030.876
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>567.636</u>	<u>556.466</u>
Som der bedrijfsopbrengsten	1.867.639	1.587.342
<u>Kosten:</u>		
Inkoopwaarde van de omzet	910.630	841.420
Lonen en salarissen	477.618	491.286
Afschrijvingen	117.045	121.965
Overige bedrijfskosten	<u>675.965</u>	<u>683.507</u>
Som der bedrijfslasten	<u>2.181.258</u>	<u>2.138.178</u>
Bedrijfsresultaat	-313.619	-550.836
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	--	--
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-135.159</u>	<u>-86.741</u>
Financiële baten en lasten	<u>-135.159</u>	<u>-86.741</u>
	-448.778	-637.577
Vennootschapsbelasting	--	--
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening na belastingen	<u><u>-448.778</u></u>	<u><u>-637.577</u></u>

Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening

Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede voor de toelichting op de onderscheiden posten van activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niet anders wordt vermeld.

Financiële vaste activa

De deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. De nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Congrescentrum "De Hagen" B.V.

Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Indien mogelijk wordt de negatieve nettovermogenswaarde eerst in mindering gebracht op een vordering op de deelneming.

Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, respectievelijk de feitelijke verplichting heeft de deelneming (voor haar aandeel) tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt een voorziening gevormd. Bij het bepalen van de omvang van deze voorziening wordt rekening gehouden met reeds op vorderingen op de deelneming in mindering gebrachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Toelichting op de enkelvoudige balans per 30 september 2019

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Gebouwen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 oktober 2018	148.110	108.607	256.717
Aanschaffingen	--	306.962	306.962
	148.110	415.569	563.679
Afschrijvingen	-34.994	-82.051	-117.045
Boekwaarde per 30 september 2019	113.116	333.518	446.634
Cumulatieve aanschaffingswaarde	590.871	1.944.823	2.535.694
Cumulatieve afschrijvingen	477.755	1.611.305	2.089.060
Boekwaarde per 30 september 2019	113.116	333.518	446.634
Afschrijvingspercentages	20,25	10, 20	

Vlottende activa

	30-9-2019	30-9-2018
	€	€
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde theatervoorstellingen	--	25.368
Vooruitbetaalde kosten	27.837	15.303
	27.837	40.671

Eigen vermogen

Geplaatst kapitaal

Het geplaatste kapitaal van de onderneming bedraagt € 1.

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

	Geplaatst kapitaal	Overige reserves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 oktober 2018	1	-3.399.357	-3.399.356
Resultaatverdeling 30 september 2019	--	-448.778	-448.778
Stand per 30 september 2019	1	-3.848.135	-3.848.134

Lening o/g Stadstheater Almelo B.V.

In verband met de oprichting van Stadstheater Almelo B.V. is de materiële vaste activa betreffende het theater ingebracht vanuit Congrescentrum "De Hagen" B.V. De betaling van de inbreng geschiedt door middel van een lening verstrekt door Congrescentrum "De Hagen B.V.

Het verloop van het saldo is als volgt:

	€
Stand per 30 september 2018	696.054
Mutatie boekjaar	--
Stand per 30 september 2019	696.054

Over het saldo is 4,5 % rente in rekening gebracht.

Er is geen aflossingsverplichting overeengekomen.

Kortlopende schulden

Schulden aan groepsmaatschappijen

	30-9-2019	30-9-2018
	€	€
Rekening-courant Tapasrestaurant Solera B.V.	83.468	34.215
Rekening-courant Congrescentrum "De Hagen" B.V.	2.447.385	1.944.335
Rekening-courant Dock 19	59.836	45.001
	<u>2.590.689</u>	<u>2.023.551</u>

Over het gemiddeld saldo is 4,5% rente berekend (2011: 4,5 %).

Er zijn geen zekerheden en geen aflossingsverplichtingen overeengekomen.

	30-9-2019	30-9-2018
	€	€
<u>Overige schulden</u>		
Vooruitontvangen subsidie	142.712	139.503
Aanbetaling theatervoorstellingen	728.462	794.627
Overige schulden	55.857	10.142
	<u>927.031</u>	<u>944.272</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Fiscale eenheid

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de vennootschaps- en omzetbelasting met HaHo Holding B.V., Congrescentrum "De Hagen" B.V., Restaurant Dock 19 B.V., Groothandel Hammink B.V en Tapasrestaurant Solera Almelo B.V. Op grond van de standaardvoorwaarden is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschulden van de fiscale eenheid.

Subsidie gemeente Almelo

De groep heeft, ten behoeve tot het in stand houden van het theater, een subsidie-overeenkomst met de gemeente Almelo. De subsidie-overeenkomst is opgenomen in de meerjarige begroting van de gemeente en zal jaarlijks met 1% geïndexeerd worden.

**Toelichting op de onderscheiden posten van de enkelvoudige winst-en-verliesrekening
over de periode 1/10/2018 - 30/9/2019**

	<u>1/10/2018 - 30/9/2019</u>	<u>1/10/2017 - 30/9/2018</u>
	€	€
<u>Netto-omzet</u>		
Schouwburg	<u>1.300.003</u>	<u>1.030.876</u>
<u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>		
Subsidie gemeente Almelo	<u>567.636</u>	<u>556.466</u>
<u>Inkoopwaarde van de omzet</u>		
Schouwburg	<u>910.630</u>	<u>841.420</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Brutolonen, inclusief sociale lasten en pensioenen	<u>477.618</u>	<u>491.286</u>
<u>Gemiddeld aantal werknemers</u>		
Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg in het boekjaar 1,2.		
<u>Afschrijvingen</u>		
Gebouwen	34.994	34.994
Inventaris	<u>82.051</u>	<u>86.971</u>
	<u>117.045</u>	<u>121.965</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Huisvestingskosten	471.700	495.508
Algemene kosten	<u>204.265</u>	<u>187.999</u>
	<u>675.965</u>	<u>683.507</u>

	<u>1/10/2018 - 30/9/2019</u>	<u>1/10/2017 - 30/9/2018</u>
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur gebouwen	300.702	297.539
Gas, water en elektra	<u>170.998</u>	<u>197.980</u>
	<u>471.700</u>	<u>495.519</u>
 <i>Algemene kosten</i>		
Reclame	87.960	65.604
Kantoorbenodigdheden	26.113	27.813
Kosten BUMA/Stemra - Livemuziek	38.296	32.298
Contributies/abonnementen	6.649	6.451
Overige Algemene Kosten	-1.383	1.464
Doorbelaste reclamekosten	-14.946	-10.533
Overige Verkoopkosten	10.167	14.974
Onderhoudskosten	12.056	11.946
Exploitatiekosten	<u>39.353</u>	<u>37.982</u>
	<u>204.265</u>	<u>187.999</u>
 <u>Rentelasten en soortgelijke lasten</u>		
Rente rekening-courant groepsmaatschappijen	101.601	52.235
Rente, provisie-en bankkosten rekening-courant en leningen	2.236	3.184
Rente leningen	<u>31.322</u>	<u>31.322</u>
,	<u>135.159</u>	<u>86.741</u>

Almelo, februari 2020

De directie,



w.g.

Overige gegevens

Controleverklaring door de onafhankelijke accountant

Hiervoor wordt verwezen naar de hierna opgenomen controleverklaring.

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

Artikel 15

1. De winst staat ter beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders.
2. Uitkeringen kunnen slechts plaatshebben voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.
3. De algemene vergadering kan, met inachtneming van het dienaangaande in lid 2. bepaalde, besluiten tot uitkering van interim-dividend en tot uitkeringen ten laste van een reserve.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

Aan de algemene vergadering van aandeelhouders zal worden voorgesteld het nettoresultaat over de periode 1/10/2018 - 30/9/2019, groot -€ 448.778 ten laste te brengen van de overige reserves. Dit voorstel is in de jaarrekening verwerkt.