



---

## INHOUDSOPGAVE

|  | pagina |
|--|--------|
| Verslag van de Raad van Commissarissen                             | 1-4    |
| Bestuursverslag  | 5-32   |
| Voorwoord jaarrekening 2017  | 33-38  |
| Wildpark   | 39-40  |
| Jaarrekening:  |        |
| Balans per 31 december 2017  | 41-42  |
| Winst- en Verliesrekening over 2017                                | 43     |
| Kasstroom overzicht 2017   | 44     |
| Toelichting:   |        |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening | 45-46  |
| Toelichting op de Balans   | 47-51  |
| Niet uit de Balans blijvende verplichtingen                        | 52     |
| Toelichting op de Winst- en Verliesrekening                        | 53-55  |
| Overige gegevens   | 56     |
| Controleverklaring van de onafhankelijke accountant                | 57-59  |



## Voorwoord Jaarrekening 2017

### Algemeen

De hoofddoelstellingen van het Parktheater Eindhoven N.V. zijn vastgelegd in de statuten van de N.V.:

- De exploitatie, zowel artistiek als commercieel, van het Parktheater te Eindhoven aan het Theaterpad 1.
- Het verzorgen van een pluriform theateraanbod met een hoge mate van toegankelijkheid voor alle geledingen van de bevolking.

Het beleid vloeit voort uit het Ondernemingsplan, de diverse deelplannen en de Pa-troonredes.

Vanaf 01-01-2012 heeft het Parktheater de ANBI-C status verworven.

Directie en Raad van Commissarissen werken volgens de code Cultural Governance.

### Exploitatieresultaat

Het exploitatieresultaat, zijnde de totale baten (inclusief de reguliere subsidie van de gemeente Eindhoven) minus de totale lasten bedraagt in het jaar 2017 : € 1.046 na belastingen

## Exploitatieresultaat



## Personeel

Het aantal vaste medewerkers alsmede vaste garantie-uurders van het Parktheater was per 31 december 2017 53,6 fte's. Vorig kalenderjaar was dit aantal 52,4 fte's.

Deze toename is ontstaan door het in eigen beheer exploiteren van het restaurant.

Verder maakte het Parktheater gebruik van een vijftigtal oproepkrachten ten behoeve van de afdelingen horeca, toneeltechniek, kaartverkoop, receptie, facilitaire zaken, dit zijn in fte's uitgedrukt: 12,84 fte's. (2016 14,1 fte's)

Tevens is er inhuurpersoneel geweest via uitzendburo's i.v.m. opvangen van zieke medewerkers.

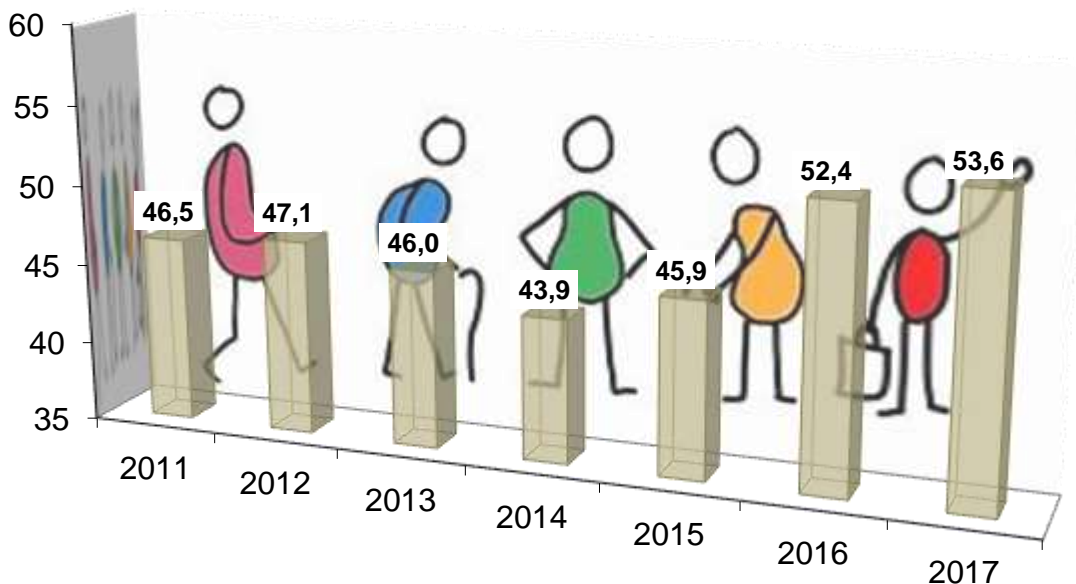
In 2017 heeft een groot aantal stagiair(e)s hier hun stage doorlopen en de stageopdracht volbracht.

Evenals voorgaande jaren zijn er in 2017 door zowel het vaste alsmede het oproeppersoneel opleidingen gevolgd.

Deze opleidingen betreffen cursussen in het kader van bedrijfshulpverlening en diverse scholingscursussen op vakinhoudelijk gebied bij de diverse afdelingen.

We blijven het stimuleren en motiveren dat onze mensen zich blijven bijscholen op allerhande fronten. Zo hebben in 2017 diverse coaching trajecten gelopen waarmee medewerkers hun talenten verder konden ontwikkelen.

## Personeelsbezetting in Fte's



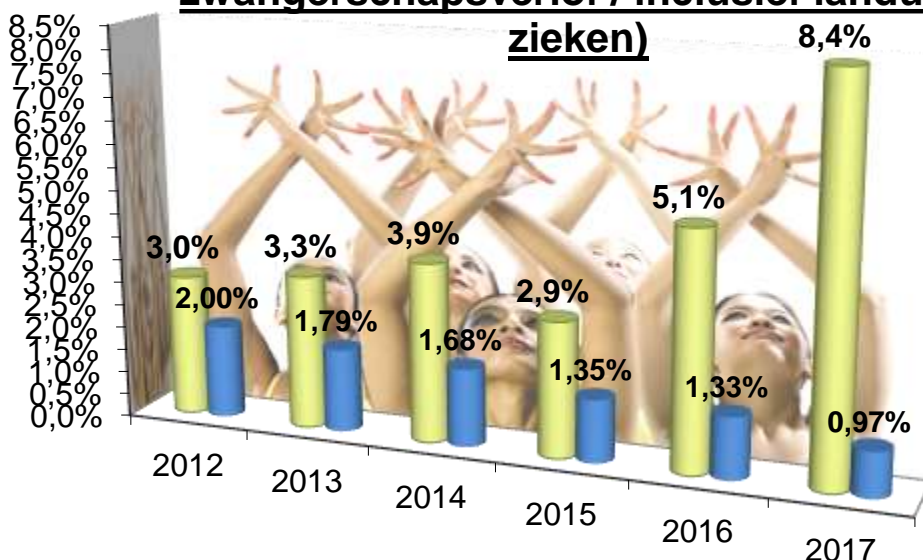
Het ziekteverzuimpercentage steeg in 2017 naar 8,4% terwijl dit percentage in 2016 5,1% bedroeg.

Hiermee komt het totaal gemiddelde van de afgelopen 5 jaren (2013 tot en met 2017) uit op 4,72% (v.j. 3,65%).

Hierbij opgemerkt dat 7,43% bestaat uit langdurig ziekteverzuim (**niet werkgerelateerd**) 0,54% middel en 0,41 kortverzuim.

Filteren we het langdurig verzuim eruit dan komt het verzuim op maar 0,97% uit (2016; 1,33%)

## Ziekteverzuim (exclusief zwangerschapsverlof / inclusief langdurig zieken)



Legenda

incl. langdurig verzuim

Excl. langdurig verzuim

(niet werkgerelateerd)

## Programma, voorstellingen en bezoekers

Het totaal positief direct voorstellingsresultaat (netto recette minus uitkoop) van alle producties, 545, in 2017 bedraagt € 648.556. In 2016 was dit een positief voorstellingsresultaat van € 710.941 en betrof het 558 producties.

Het gemiddeld aantal bezoekers van de eigen exploitatievoorstellingen daalde licht naar 443 (2016; 446). Van alle evenementen daalde het gemiddelde bezoekers naar 445 (2016; 466).

De volgende statistiek geeft een overzicht.

|   | Jaar | Aantal voorstellingen | Aantal bezoekers | Aantal bezoekers verhuur ed. | Totaal bezoekers | Gemiddeld van alle evenementen |
|---|------|-----------------------|------------------|------------------------------|------------------|--------------------------------|
|   | 2007 | 559                   | 283.509          | -                            | 283.509          | 507                            |
| # | 2008 | 556                   | 240.176          | 33.874                       | 274.050          | 493                            |
|   | 2009 | 543                   | 236.095          | 61.071                       | 297.166          | 547                            |
|   | 2010 | 520                   | 191.918          | 62.956                       | 254.874          | 490                            |
|   | 2011 | 537                   | 207.835          | 68.201                       | 276.036          | 514                            |
|   | 2012 | 562                   | 183.191          | 77.391                       | 260.582          | 464                            |
|   | 2013 | 550                   | 178.724          | 62.889                       | 241.613          | 439                            |
|   | 2014 | 487                   | 162.782          | 60.185                       | 222.967          | 458                            |
|   | 2015 | 612                   | 171.154          | 94.730                       | 265.884          | 434                            |
|   | 2016 | 558                   | 203.355          | 56.873                       | 260.228          | 466                            |
|   | 2017 | 545                   | 181.205          | 61.176                       | 242.381          | 445                            |

# om een beter beeld te krijgen in de bezoekers wordt er vanaf 2008 een splitsing gemaakt in de bezoekers van de voorstellingen en de bezoekers van de verhueringen/overige.

| Uitsplitsing per zaal | bezoekers |         | voorstellingen |      |
|-----------------------|-----------|---------|----------------|------|
|                       | 2017      | 2016    | 2017           | 2016 |
| Grote zaal            | 136.713   | 158.200 | 194            | 223  |
| Philips zaal          | 40.530    | 41.431  | 171            | 169  |
| Kameleon              | 3.962     | 3.724   | 44             | 64   |
| Eigen exploitatie's   | 181.205   | 203.355 | 409            | 456  |
| Overige               | 61.176    | 56.873  | 136            | 102  |
| Totaal                | 242.381   | 260.228 | 545            | 558  |

De grote zaal heeft een gemiddelde bezetting gehad van 705 gasten (2016; 709). Een daling van 0,66% en een bezettingsgraad van 75%. De Philipszaal had een gemiddelde bezetting van 237 gasten (2016; 245) Daling van 3,32% en een bezettingsgraad van 47,4%.

Bij de overige bezoekers zitten ook diverse activiteiten welke wij buitenshuis hebben georganiseerd, zoals o.a. de live-uitzendingen vanuit de verzorgingstehuizen van Vitalis. Dit heeft niet altijd geleid tot meer opbrengsten, maar anderzijds heeft dit naar de buitenwereld wel heel veel goodwill opgeroepen voor deze fantastische projecten.

Er werden 545 exploitaties gerealiseerd: 194 in de Grote zaal, 171 in de Philips zaal, 44 in de Kameleon en 136 overig. Naast dit brede scala aan voorstellingen van alle mogelijke genres organiseert het Parktheater ook diverse bijzondere projecten zoals bijvoorbeeld de Geluksweek en de peuter- en jeugdtheaterdagen.

## Waardering door onze bezoekers 2017



| Maand                              | Reacties     | Gem. waardering voorstelling | gem. waardering theater |
|------------------------------------|--------------|------------------------------|-------------------------|
| Januari                            | 490          | 7,5                          | 8,9                     |
| Februari                           | 501          | 9,1                          | 8,8                     |
| maart                              | 947          | 8,7                          | 8,4                     |
| april                              | 820          | 8,5                          | 8,5                     |
| mei                                | 529          | 8,9                          | 8,7                     |
| juni                               | 332          | 8,6                          | 9,1                     |
| juli                               | 0            | 0                            | 0                       |
| augustus                           | 3            | 8                            | 10                      |
| september                          | 445          | 7,9                          | 8,5                     |
| oktober                            | 919          | 8,6                          | 8,7                     |
| november                           | 956          | 8,3                          | 8,6                     |
| december                           | 590          | 8,6                          | 8,7                     |
| <b>totale reacties</b>             | <b>6.532</b> |                              |                         |
| <b>Gem. cumulatieve waardering</b> |              | <b>8,49</b>                  | <b>8,65</b>             |
| 2016                               | 8.421        | 8,77                         | 8,49                    |

Het theaterseizoen 2017/2018 begon traditioneel met een zeer drukbezochte Hallo Cultuur dag.



Het Parktheater treedt (indien mogelijk) op als co-producent voor kleine Stichtingen en vanaf 2012 ook voor jonge en nieuwe theatermakers bij het realiseren van de door hen gestelde doelen (het brengen van voorstellingen). In dit kader is hier thinX fonds opgesteld (THeater Innovatie 10.0). Waarmee wij juist de toekomst voor de theaterwereld proberen veilig te stellen voor de jeugd.

Aanstormende talenten, maar ook reeds bekende grootheden die iets nieuws willen proberen, krijgen binnen thinX de mogelijkheid te experimenteren, te leren en nieuwe vormen en manieren te ontdekken.

Maar thinX gaat verder, zo is er een samenwerking met de NHTV uit Breda, waarbij er een uitwisseling is tussen internationale studenten uit de Master of Creative Industries en medewerkers van het Parktheater om van elkaar te leren via PACESI. Dit staat voor Parktheater Academy for Creative Entrepreneurship and Social Innovation.

Vanuit dit innovatiefonds vinden steeds meer projecten plaats die te maken hebben met het toevoegen van iets nieuws, welke onderdeel zijn van die ontdekkingstocht. Denk hierbij aan de opera uitzendingen die live werden uitgezonden in diverse verzorgingstehuizen in Eindhoven, zodat deze bewoners ook van een avondje theater thuis konden genieten.

Verder was de Dutch Happiness Week wederom een daverend succes. Alweer voor de 3e keer georganiseerd door het Parktheater. Steeds meer instellingen en bedrijven sluiten zich hierbij aan en willen ook deel uitmaken van de Geluksweek.

Ook Pand P begint meer en meer weer een "huiskamer" te worden voor de buurt, kleine (amateur) gezelschappen en artiesten. De leefbaarheid en sociale contacten heeft een fijne impuls gekregen in de wijk. Wel is het zo dat de aangekondigde stijging van de huur in de aankomende jaren een forse drempel kan gaan worden om e.e.a. in goede banen te leiden.

Bij veel bedrijven/instellingen is er interesse voor het Go-Grow groeigesprekspel wat ontwikkeld is door en voor de medewerkers van het Parktheater en wat de vervanger is van het standaard loopbaangesprek. We hebben dit spel in productie genomen en in 2017 zijn er 95 afgenomen door bedrijven/instellingen uit heel Nederland.

Zoals wellicht bekend zijn er ook binnen het Parktheater Seats2meets werkplekken waar men gratis kan komen (net) werken en contacten kan leggen met o.a. andere zzp-ers.

Hieruit is medio 2017 de opstart gemaakt van het Gilde+ project, vanuit de gedachte en de wens deze mensen bij mekaar te brengen zodat ze elkaar richting opdrachtgevers kunnen versterken. Verder samen opdrachten te verwerven en indien nodig elkaar aan te vullen of te matchen aan opdrachtgevers.

Het Parktheater is initiatiefnemer van de business gerelateerde Stichting Club Cultuur en de Stichting Quadrant. Laatstgenoemde stichting richt zich voornamelijk op jonge ondernemers.

Ook is er een intensievere samenwerking op verschillende vlakken met 'Het Speelhuis' in Helmond, 'De Schalm' in Veldhoven en 'De Hofnar' in Valkenswaard. Maar ook met scholen in Eindhoven e.o. wordt steeds meer samengewerkt. Beleid hierin is om enerzijds de jongeren met het theater kennis te laten maken en anderzijds om de jongeren te laten ervaren hoe het is om in een theater op het podium te staan, achter de coulissen te vertoeven en even het gevoel te hebben hoe het is om een artiest te zijn. Met de gedachte dat dit onze toekomstige bezoekers zijn. Dus hierin willen we ons steeds meer en meer gaan manifesteren en steeds verder gaan samenwerken.

### **Positie Parktheater**

Uit bovenstaande feiten en cijfers is te concluderen dat ondanks de verlaging van de subsidie het Parktheater in 2017, weliswaar een turbulent jaar heeft gehad, maar door toch haar eigen koers te varen weer een mooi resultaat heeft neergezet. We houden de touwtjes stevig in handen en varen onze eigen koers en dit werpt toch zijn vruchten af. Door het beste uit onze medewerkers en de organisatie te halen hebben we dit jaar mooie stappen gemaakt.

### **Investerings / Onderhoud**

In 2017 is er voor een bedrag van € 363.376 vervangen/geïnvesteerd in het Parktheater. Het merendeel van de investering is gestoken in het vervangen van de gehele ict-omgeving, van servers t/m backup systemen en schermen. Daarnaast nog wat kleinere zaken, vervangen van bureaustoelen, apparatuur, etc.



Vanaf 2008 is er uitvoerig overleg geweest tussen de gemeente Eindhoven en het Parktheater over de planning van het onderhoud en overige gebouw gerelateerde zaken.

Door Parktheater Eindhoven is in 2009 het bedrijf Koeter ingeschakeld en dit heeft onderzocht wat de totale gebruikers - en onderhoudskosten zijn voor het gehele gebouw voor de aankomende 30 jaar. Hiervan is een compleet rapport uitgebracht op detail-niveau alsmede met de bijbehorende kosten.

Deze aanpak voor 30 jaar is terugvertaald in de onderhoudskosten voor de eerstvolgende 10 jaar (2009-2019). Hiervan is een voorstel door het College van Burgemeester en Wethouders in de gemeenteraad van Eindhoven goedgekeurd, waarin een scheiding is gemaakt tussen eigenaars- en huurdersonderhoud.

In 2017 heeft frequent overleg plaatsgevonden met de gemeente Eindhoven en is in goed overleg met de gemeente het plan "Koeter" gevolgd.

## **gemeentesubsidie**

De reguliere gemeentesubsidie bedraagt voor het jaar 2017 € 3.033.631.

Dit is een afname t.o.v. 2016 van 3,88% veroorzaakt door bezuinigingen door de Stichting Cultuur Eindhoven.

De subsidie is 33% van de totale opbrengsten (omzet).

In 2016 was dit 30,9% van de omzet en was het subsidiebedrag €3.156.070.

## **Toekomstparagraaf en financiële structuur**

### *Toekomst*

We dienen te blijven vernieuwen in de culturele sector. Het is van belang om blijvend aandacht te hebben voor creativiteit en creatieve ontwikkeling.



Daar waar productiehuizen sluiten, kunstopleidingen kleiner worden, gezelschappen inkrimpen of verdwijnen, komt er voor talent steeds minder ruimte. Parktheater wil via thinX die ruimte blijven bieden aan jong talent of aan al gevorderd talent dat nieuwe wegen durven in te slaan. Soms door letterlijk ruimte te bieden, soms door ondersteuning op het gebied van marketing of techniek en soms door coaching of advies.

Met regelmaat wordt het Parktheater verzocht haar verhaal (over de kunsten, de organisatie, de marketing, het goed werkgeverschap) te delen. Dit leidt tot wekelijkse lezingen, presentaties, trainingen of workshops door Parktheater-medewerkers voor een groeiend aantal partijen, variërend van andere podiumkunstinstituten, koepelorganisaties, bedrijfsnetwerken, politieke partijen, rotaries, juniorkamers, opleidingsinstituten, overheden, tot adviesbureaus. Blijkbaar heeft het Parktheater hier iets te pakken dat mensen graag willen horen. Het levert niet alleen veel goodwill op, nieuw publiek en nieuwe sponsors, maar ook nieuwe geldstromen.

Dit verhaal willen we blijven voeden en blijven delen.

### *Financiële structuur*

De tendens voor de komende jaren zal zoals het er nu naar uitziet betekenen dat het Parktheater zal gaan interen op het opgebouwde eigen vermogen. Dit door o.a.:

- \* de korting op het subsidiebedrag door de stichting Cultuur Eindhoven met ingang van 2017.
- \* de toenemende bezuinigingen en wijzigingen in de culturele sector leiden tot verschraling van het aanbod van de impresariaten en gezelschappen, waardoor kwantiteit en kwaliteit onder druk staan.
- \* de hogere huur alsmede de indexatie van de huur en het niet meer compenseren van deze verhoging door de gemeente.
- \* de wens en de noodzaak om te blijven ontwikkelen.

## **Founders**

Het Parktheater beschikte over founders die in 2007 de nieuwbouw van het theater hebben mogelijk gemaakt. Bijna alle foundercontracten zijn contractueel afgelopen op een na:

\* Philips Electronics Nederland

**PHILIPS**



Eindhoven, april 2018



## Wildpark

### 1. Start

Na het beëindigen van Theatergezelschap Hetpaarddatvliegt heeft Cultuur Eindhoven samen met Parktheater Eindhoven besloten om de beschikking met taakstelling voor Hetpaarddatvliegt gedeeltelijk over te hevelen voor de jaren 2017 en 2018 naar het Parktheater. De beschikking hiervoor is in juli 2017 ontvangen.

Het project heeft de naam gekregen: Jeugdtheaterplatform Wildpark. Onder de vleugels van het Parktheater kan het platform gestalte krijgen. Door de vliegende start zijn twee betrokkenen van Hetpaarddatvliegt wegens hun ervaring gevraagd om de leiding te nemen: Annemiek Nienhuis als artistiek inspirator en Annemie Meijer als beheerder.

### 2. Ambitie

De ambitie en missie voor WILDPARK is om het jeugdtheaterplatform van regio Eindhoven voor kinderen en jongeren te zijn. Een plek van ontmoeting en een spiegel van een wereld die onophoudelijk in beweging is. Een kruispunt in de stad waar mensen en verhalen elkaar ontmoeten en waar kinderen, jongeren en volwassenen volwaardige gesprekspartners zijn. WILDPARK inspireert kinderen en scholen om zelf aan de slag te gaan, om na te denken en hun creativiteit te gebruiken. WILDPARK biedt een bereikbare, spannende en enthousiasmerende kennismaking met theater zonder concessies te doen aan vorm, inhoud en artistieke kwaliteit. Met als ambitie dat ieder kind uit Eindhoven de weg kan vinden naar het theater en een podium vindt. Doordat iedere voorstelling van WILDPARK een ander team van maker en spelers heeft, blijft het vernieuwend en verrassend.

### 3. MAKERS in 2017

De kern van alle activiteiten van WILDPARK zijn de kunstenaars, de makers, de bezielers. Zij werken vanuit een grote behoefte om een inspirerend verhaal over de veranderende wereld te vertellen. Verwondering, creativiteit en nieuwsgierigheid zijn hun drijvende krachten. De makers spelen flexibel in op wat er in de maatschappij gebeurt, met ruimte voor onderzoek en experiment in de stad Eindhoven, in de theaters en in de wijken.

WILDPARK heeft in 2017 samen met onder andere Julia van der Pas, Anne van der Steen, Fleur van Veghel, Lenneke Maas en Peerke Malschaert en Annemiek Nienhuis gemaakt.

#### jun-17 Kalf/SPAN 9+



Regie door Julia van der Pas, locatieproject boerderij Genneperparken, repetities in Pand P  
Een voorstelling over familie, de angst voor erfelijkheid en de zoektocht naar je afkomst

#### aug-17 Weiland



Annemiek Nienhuis – Fleur van Veghel Luca Kooijmans kinderzomerweek met presentatie.

#### okt-17 Weiland

Annemiek Nienhuis – Fleur van Veghel werken met 3 leeftijdsgroepen met presentatie

Begeleiding door en idee van Annemiek Nienhuis en Fleur van Veghel. Weiland vond plaats in Pand P en Parktheater. Bij Weiland wordt er gewerkt met kinderen vanuit allerlei kunst disciplines. De inspiratie wordt gehaald uit het leven van vandaag de dag, in een bewogen wereld waar het kind veel moet en spelen juist zo belangrijk is. In korte tijd wordt er vanuit een concept een voorstelling gemaakt voor publiek. Kinderen krijgen bij Weiland een podium, beelden krijgen betekenis en harten gaan weer open staan en nieuwe verbindingen aan.

#### okt-17 MeAtTheZoo



Regie Peerke Malschaert, een vlogproject met 7 jonge vloggers. Locatie Pand P

Hoe goed leer je elkaar kennen als je elkaar enkel online ontmoet? Met zeven jongeren startte de regisseur een YouTubekanaal. Elke week gaf zij in een filmpje een opdracht en de zeven jongeren reageerden met een vlog. Na vijf weken en vijf vlogs ontmoeten de jongeren elkaar op het podium. Zullen zij alles blijven delen?  
Vloggers: Aaliyah Kariman, Bieke van den Heuvel, Daniëlle Stolk, Joppe Wieggers, Maud Blom, Stanzi Dirx.

#### dec-17 Beter dan dit wordt het niet



Regie Lenneke Maas met 3 generaties vrouwen: Marlies Hamelynck, Annemiek Nienhuis en Claire Henschen. Locatie Pand P, repetities in Pand P en Parktheater.

Een voorstelling over ouder worden en hoe drie generaties vrouwen dit ervaren.



## feb-18 Anne, 10 jaar, mag opgehaald worden

Idee, concept en spel Anne van der Steen, eindregie Annemie Nienhuis

Dit project zou eigenlijk in november 2017 plaatsvinden maar is uitgesteld vanwege ruimtegebrek (voor repetities en uitvoering) en tijdgebrek naar februari 2018.

Een zoektocht naar identiteit. Naar waar je thuishoort. Omdat je erbij wilt horen, maar eigenlijk juist ook helemaal niet. Een bijna echt waargebeurd verhaal. Over de dikke kans dat je vader je echte vader niet is.

Wildpark is met volle kracht vooruit gestoomd. Met relatief weinig middelen zijn er vijf projecten van start gegaan. Het is nog een zoektocht naar verantwoordelijkheden, waar liggen de beslissingen, en wie haakt aan. Ook door de gekozen dynamiek van het betrekken van telkens andere makers is het spannend wat er uit een idee ontstaat en wat er uiteindelijk op het podium te zien is.

Het is een uitdaging om samen met jonge en gearriveerde makers te bekijken wat er mogelijk is binnen welke kaders en of dit past binnen het concept. Niet iedereen is een jeugdtheatermaker en het is een uitdaging om vernieuwend te zijn en binnen het kader jeugdtheater te vallen.

### Financiële verantwoording

#### Inkomsten

|                                      |        |        |        |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|
| Wildpark subsidie                    | 61.500 |        |        |
| Nagekomen subsidie Hetpaarddatvliegt | 11.636 |        |        |
|                                      |        | 73.136 |        |
| Wildpark opbrengst kaartverkoop      | 6.913  |        |        |
| Wildpark overige opbrengsten         | 2.375  |        |        |
|                                      |        | 9.288  |        |
| totale inkomsten                     |        |        | 82.424 |

#### Uitgaven

|                                      |        |        |        |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|
| Wildpark voorbereidingskosten        | 24.734 |        |        |
| Wildpark uitvoeringskosten           | 19.367 |        |        |
| Wildpark publiciteitskosten          | 2.076  |        |        |
| Wildpark overige kosten              | 12.243 |        |        |
| Paard dat vliegt nagekomen nota Stip | 5.444  |        |        |
|                                      |        | 63.864 |        |
| Totale uitgaven                      |        |        | 63.864 |
| Saldo                                |        |        | 18.560 |

Dit positief saldo wordt grotendeels veroorzaakt door de verplaatsing van de voorstelling Anne van 2017 naar 2018. Deze bedragen zijn verantwoord in de jaarrekening 2017 van het Parktheater Eindhoven NV.

| WILDPARK taakstelling                       | activiteiten     |           | bezoekers |           |
|---|------------------|-----------|-----------|-----------|
|   | gepland          | werkelijk | gepland   | werkelijk |
|   | 2017             |           | 2017      |           |
| PRODUCTIES                                  |                  |           |           |           |
| nieuwe eigen producties totaal              | 1                | 2         |           |           |
| reprise eigen productie                     |                  | 1         |           |           |
| VOORSTELLINGEN                              |                  |           |           |           |
| reguliere voorstellingen standplaats        | 2                | 9         | 200       | 833       |
| reguliere voorstellingen buiten standplaats | 3                | 2         | 300       | 100       |
| schoolgebonden voorstellingen po            | 3                | 0         | 0         | 0         |
| OVERIGE ACTIVITEITEN                        |                  |           |           |           |
| openbare activiteiten                       | 6                | 7         | 150       | 168       |
| <i>Talentontwikkeling</i>                   |                  |           |           |           |
| aantal talenten, programma < 6 maanden      | 1                | 1         |           |           |
|   | totaal bezoekers |           | 650       | 1101      |

**BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

(Na verwerking voorstel resultaatbestemming)

**ACTIVA**

|                                   |            | <u>31-12-2017</u> |                         | <u>31-12-2016</u> |                         |
|-----------------------------------|------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
|                                   |            | €                 | €                       | €                 | €                       |
| <b>VASTE ACTIVA</b>               | <b>1</b>   |                   |                         |                   |                         |
| <b>Materiële vaste activa</b>     |            |                   |                         |                   |                         |
| Inventaris                        |            |                   | 508.538                 |                   | 249.918                 |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>           | <b>2</b>   |                   |                         |                   |                         |
| <b>Voorraden</b>                  | <b>2.1</b> |                   | 111.277                 |                   | 100.528                 |
| <b>Vorderingen</b>                | <b>2.2</b> |                   |                         |                   |                         |
| Debiteuren                        |            | 444.958           |                         | 332.659           |                         |
| Belastingen en premies soc. verz. |            | 77.718            |                         | 71.465            |                         |
| Overige vorderingen               |            | 266.203           |                         | 476.830           |                         |
| Overlopende activa                |            | <u>50.631</u>     |                         | <u>0</u>          |                         |
|                                   |            |                   | 839.510                 |                   | 880.954                 |
| <b>Liquide middelen</b>           | <b>2.3</b> |                   | <u>6.255.857</u>        |                   | <u>6.189.723</u>        |
| <b>Totaal activa</b>              |            |                   | <u><u>7.715.182</u></u> |                   | <u><u>7.421.123</u></u> |

**PASSIVA**

|   |          | <u>31-12-2017</u> |                         | <u>31-12-2016</u> |                         |
|---|----------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
|   |          | €                 | €                       | €                 | €                       |
| <b>Eigen vermogen</b>                   | <b>3</b> |                   |                         |                   |                         |
| Geplaatst kapitaal                      |          | 45.378            |                         | 45.378            |                         |
| Algemene reserve                        |          | 2.703.835         |                         | 2.669.280         |                         |
| Bestemmingsreserve innovatiefonds ThinX |          | <u>400.774</u>    |                         | <u>434.284</u>    |                         |
|   |          |                   | 3.149.987               |                   | 3.148.942               |
| <b>Voorzieningen</b>                    | <b>4</b> |                   |                         |                   |                         |
| Voorziening huurdersonderhoud           |          | 409.625           |                         | 357.085           |                         |
| Voorziening jubileumuitkering           |          | <u>75.692</u>     |                         | <u>67.718</u>     |                         |
|   |          |                   | 485.317                 |                   | 424.803                 |
| <b>Kortlopende schulden</b>             | <b>5</b> |                   |                         |                   |                         |
| Handelscrediteuren                      |          | 894.214           |                         | 752.792           |                         |
| Voorstellingscrediteuren                |          | 0                 |                         | 47.670            |                         |
| Belastingen en premies soc.verz.        |          | 210.108           |                         | 248.998           |                         |
| Overige schulden                        |          | 367.625           |                         | 311.025           |                         |
| Overlopende passiva                     |          | <u>2.607.931</u>  |                         | <u>2.486.893</u>  |                         |
|   |          |                   | <u>4.079.878</u>        |                   | <u>3.847.378</u>        |
| <b>Totaal passiva</b>                   |          |                   | <u><u>7.715.182</u></u> |                   | <u><u>7.421.123</u></u> |

**WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017**

| Resultaat                          |          | <u>2017</u>      | <u>2016</u>       |
|------------------------------------|----------|------------------|-------------------|
|                                    |          | €                | €                 |
| Opbrengsten voorstellingen         | <b>A</b> | 5.754.207        | 6.662.423         |
| Subsidie gemeente Eindhoven        | <b>B</b> | 3.033.631        | 3.156.071         |
| Overige baten                      | <b>C</b> | <u>633.924</u>   | <u>414.801</u>    |
| <b>Som der bedrijfsopbrengsten</b> |          | 9.421.762        | 10.233.295        |
| Gebruikskosten                     | <b>D</b> | 5.108.514        | 5.756.953         |
| Apparaatskosten                    | <b>E</b> | <u>4.276.060</u> | <u>4.277.028</u>  |
| <b>Som der bedrijfslasten</b>      |          | <u>9.384.574</u> | <u>10.033.981</u> |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>           |          | 37.188           | 199.314           |
| Rentebaten                         |          | 2.314            | 10.258            |
| Rentelasten en bankkosten          |          | <u>-20.053</u>   | <u>-23.560</u>    |
| <b>Financiële baten en lasten</b>  |          | <u>-17.739</u>   | <u>-13.302</u>    |
| <b>Resultaat voor belastingen</b>  |          | <u>19.449</u>    | <u>186.012</u>    |
| Vennootschapsbelasting             |          | <u>-18.403</u>   | <u>-49.770</u>    |
| <b>Resultaat na belastingen</b>    |          | <u>1.046</u>     | <u>136.242</u>    |

**KASSTROOM OVERZICHT 2017**

|  | €        | €                | €    | €               | €              |
|--|----------|------------------|------|-----------------|----------------|
|  |          |                  | 2017 |                 | 2016           |
|  |          |                  | €    | €               | €              |
| <u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>         |          |                  |      |                 |                |
| Bedrijfsresultaat                                      |          |                  |      | 37.188          | 199.314        |
| Aanpassingen voor:                                     |          |                  |      |                 |                |
| Afschrijvingen   |          |                  |      | 104.758         | 84.379         |
| Winst/verlies afstoting van materiële vaste activa     |          |                  |      | 0               | -10.950        |
| Mutaties voorzieningen                                 |          |                  |      | 60.514          | 43.123         |
| Mutaties netto werkkapitaal:                           |          |                  |      |                 |                |
| Vorraden   | -10.749  |                  |      |                 | -24.792        |
| Mutatie debiteuren                                     | -112.299 |                  |      |                 | -73.553        |
| Mutatie crediteuren                                    | 93.752   |                  |      |                 | 288.874        |
| Mutatie te betalen belasting en premies                | -45.143  |                  |      |                 | -19.001        |
| Mutatie te vorderen overige transitoria                | 159.996  |                  |      |                 | -170.784       |
| Mutatie te betalen overige transitoria                 | 177.638  |                  |      |                 | 65.122         |
|  |          |                  |      | <u>263.195</u>  | <u>65.866</u>  |
| Vennootschapsbelasting                                 |          |                  |      | -18.403         | -49.770        |
| Ontvangen intrest                                      | 2.314    |                  |      |                 | 10.258         |
| Betaalde interest                                      | -20.053  |                  |      |                 | -23.560        |
|  |          |                  |      | <u>-17.739</u>  | <u>-13.302</u> |
|  |          |                  |      | <u>429.513</u>  | <u>318.660</u> |
| <u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>          |          |                  |      |                 |                |
| Investerings in materiële vaste activa                 |          |                  |      | -363.376        | -61.270        |
| Desinvesteringen materiële activa                      |          |                  |      | <u>0</u>        | <u>10.950</u>  |
|  |          |                  |      | <u>-363.376</u> | <u>-50.320</u> |
| <u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>         |          |                  |      |                 |                |
| Mutatie langlopende schulden                           |          |                  |      | <u>0</u>        | <u>0</u>       |
|  |          |                  |      | <u>0</u>        | <u>0</u>       |
| Mutatie geldmiddelen in 2017                           |          |                  |      | <u>66.137</u>   | <u>268.340</u> |
| Beginsaldo liquide middelen                            |          | 6.189.723        |      |                 |                |
| Mutatie liquide middelen                               |          | <u>66.137</u>    |      |                 |                |
| Eindstand liquide middelen                             |          | <u>6.130.158</u> |      |                 |                |
| Balans liquide middelen                                |          | 6.255.860        |      |                 |                |
| Eindstand liquide middelen                             |          | <u>6.130.158</u> |      |                 |                |
| Vordering Stichting Beheer derden gelden               |          | <u>125.702</u>   |      |                 |                |
| Verschil bestaat uit vordering St. Beheerderden gelden |          |                  |      |                 |                |

## GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING IN DE JAARREKENING

### Algemeen

Het stelsel wat gebruikt is voor de controle van de jaarrekening is: Titel 9 BW2 en RJ.

De jaarrekening wijkt op benaming van posten af van de voorgeschreven modellen. De gehanteerde opmaak sluit beter aan op en verschaft derhalve een beter inzicht in de activiteiten van het Parktheater Eindhoven.

### Consolidatie

Er is geen sprake van een geconsolideerde jaarrekening. Op basis van bestuurlijke verwevenheid zou de Stichting Beheer Dergengelden Parktheater geconsolideerd moeten worden. Doordat deze stichting van verwaarloosbare betekenis voor het geheel is op basis van artikel 2 407 lid 1 BW afgezien van consolidatie.

### Salderen

Een actief en een post van het vreemd vermogen worden gesaldeerd in de jaarrekening opgenomen uitsluitend indien en voor zover:

- een deugdelijk juridisch instrument beschikbaar is om het actief en de post van het vreemd vermogen gesaldeerd en simultaan af te wikkelen; en
- het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen.

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa (*Inventaris*) zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen op basis van de te verwachten economische levensduur.

Van vaste activa welke in de loop van het boekjaar worden aangeschaft, wordt de afschrijving in het boekjaar toegepast na ingebruikname van de activa.

Indien investeringen (deels) door de gemeente Eindhoven als 'eigenaarsdeel' zijn gefinancierd, zijn deze uitgaven niet als eigen investering opgenomen.

### Vorraden

De voorraden drank zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere opbrengst-waarde.

De overige voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere opbrengst-waarde.



### Liquide middelen

De liquide middelen zijn de daadwerkelijke saldi welke op de rekening staan.

### Vlottende vorderingen

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs minus benodigde voorziening voor oninbaarheid.

### Voorzeningen

Een voorziening wordt gevormd indien de groep op balansdatum een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting heeft waarvan het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang betrouwbaar is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Tenzij anders vermeld, worden voorzieningen gewaardeerd tegen nominale waarde.

## Kortlopende schulden

Bij de eerste opname van kortlopende schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde verminderd met de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve-rentemethode. Winst of verlies worden in de winst-en-verliesrekening opgenomen zodra de verplichtingen niet langer op de balans worden opgenomen, alsmede via het amortisatieproces.

## Pensioenen

De (vroeg)pensioenen van de werknemers van het Parktheater Eindhoven zijn ondergebracht bij het ABP.

Er is hier sprake van een toegezegde pensioenregeling op basis van RJ271. De pensioenregeling is verwerkt in de jaarrekening als een toegezegde bijdrage regeling, er is overeenkomstig RJ271 is voldaan aan de voorwaarden dat:

- a) het Parktheater Eindhoven is aangesloten bij een bedrijfstakpensioenfonds en tezamen met andere rechtspersonen dezelfde pensioenregeling toepast, waarbij het voor het pensioenfonds niet mogelijk is de positie per aangesloten onderneming te bepalen; en
- b) het Parktheater Eindhoven geen verplichting heeft tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van hogere toekomstige premies.

## Belastingen

### Acute belastingen

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat uitgaande van het geldende belastingtarief, rekening houdend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet-afrekbare kosten.

De belastingvorderingen en -verplichtingen worden gesaldeerd indien is voldaan aan de algemene voorwaarden voor saldering.

### Latente belastingen

Voor alle belastbare tijdelijke verschillen tussen de commerciële en fiscale balanswaardering, wordt een latente belastingverplichting opgenomen. Voor alle verrekenbare tijdelijke verschillen tussen de commerciële en fiscale balanswaardering en voor beschikbare voorwaartse verliescompensatie wordt een latente belastingvordering opgenomen voor zover het waarschijnlijk is dat er fiscale winst beschikbaar zal zijn voor verrekening. De latente belastingvorderingen en -verplichtingen worden opgenomen onder de financiële vaste activa respectievelijk voorzieningen.

De waardering van latente belastingverplichtingen en -vorderingen wordt gebaseerd op de fiscale gevolgen van de, per balansdatum, voorgenomen wijze van realisatie of afwikkeling van activa, voorzieningen, schulden of overlopende passiva. Hierbij wordt uitgegaan van het geldende belastingtarief. De latente belastingverplichtingen en -vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Opbrengsten

Opbrengsten worden in de winst en verliesrekening verwerkt als alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgedragen en de prestatie is verricht, het bedrag van opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald en ontvangst van opbrengsten waarschijnlijk is.

### Kosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

### Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen



**TOELICHTING OP DE BALANS****Activa****VASTE ACTIVA 1****Materiële vaste activa 1.1**Theaterinventaris:

Hieronder is opgenomen de inrichting van zalen, de kleedkamers alsmede alle toebehoren direct gerelateerd aan het uitvoeren van voorstellingen.

Inventaris ICT/Kantoor/Horeca:

Deze inventarisrubriek omvat aanschaf (deels vernieuwing) van computer, hard- en software welke grotendeels past binnen het kader van het destijds opgesteld automatiserings-/informatiseringsplan.

Verder diverse zaken voor kantoor en horeca.

Overige inventaris:

De *Overige inventaris* omvat de investeringen welke niet onder de overige activa vallen.

Te denken valt aan rolgordijnen voor de foyers, stoelverhogers.

Restaurant:

Het restaurant gedeelte omvat de investeringen in en om het restaurant "Smaaktheater Dertien".

Afschrijftermijn:

De geschatte economische levensduur voor inventaris-onderdelen bedraagt 5, 8 of 10 jaar met uitzondering van de aanlegkosten van vaste bars (grote foyer), plafondverlichting en architectkosten (Theatercafé) welke levensduur op 15 jaar is bepaald.

Het verloop van de post *Inventaris* is als volgt:

|                                  | Theater<br>inventaris | ICT/<br>Kantoor/<br>Horeca | Overige<br>inventaris | Restaurant | totaal    |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|------------|-----------|
|                                  | €                     | €                          | €                     | €          | €         |
| Aanschafwaarde 1-1               | 284.277               | 1.229.494                  | 309.771               | 433.344    | 2.256.886 |
| Cumulatieve afschrijvingen 1-1   | 279.621               | 1.090.465                  | 289.995               | 346.885    | 2.006.966 |
| Boekwaarde 1-1                   | 4.656                 | 139.029                    | 19.776                | 86.459     | 249.920   |
| Investeringen 2017               | 5.177                 | 318.812                    | 18.442                | 20.945     | 363.376   |
| Desinvesteringen (Boekwaarde)    | 0                     | 0                          | 0                     | 0          | 0         |
| Reguliere afschrijvingen         | 1.555                 | 75.883                     | 13.566                | 13.754     | 104.758   |
| Aanschafwaarde 31-12             | 289.454               | 1.548.306                  | 328.213               | 454.289    | 2.620.262 |
| Cumulatieve afschrijvingen 31-12 | 281.176               | 1.166.348                  | 303.561               | 360.639    | 2.111.724 |
| Boekwaarde 31-12                 | 8.278                 | 381.958                    | 24.652                | 93.650     | 508.538   |



## VLOTTENDE ACTIVA 2

### Vorraden 2.1

Deze betreffen de horeca voorraden alsmede de emballagevoorraad.

### Vorderingen 2.2

De vorderingen hebben nagenoeg geheel een kortlopend karakter.

#### Debiteuren

##### Handelsdebiteuren

##### Kaartverkoop debiteuren

|   | 2017           | 2016           |
|---|----------------|----------------|
| € |                | €              |
|   | 403.117        | 289.632        |
|   | 41.841         | 43.027         |
|   | <u>444.958</u> | <u>332.659</u> |

Er is geen voorziening voor oninbaarheid getroffen.

#### Belastingen en premies en soc. verzekeringen

##### Te ontvangen vennootschapsbelasting

##### Omzetbelasting

|   | 2017          | 2016          |
|---|---------------|---------------|
| € |               | €             |
|   | 0             | 0             |
|   | 77.718        | 71.465        |
|   | <u>77.718</u> | <u>71.465</u> |

#### Overige vorderingen

De belangrijkste posten in deze rubriek zijn:

Te ontvangen restant subsidies gemeente Eindhoven (5%)

Te ontvangen declaraties CKV bonnen en Theaterbonnen

Te ontvangen rente

Te ontvangen teruggaaf energiebelasting

Te ontvangen bonussen

Vordering St. Derden Gelden Parktheater

Vordering PandP

Vooruitbetalingen

|   | 2017           | 2016           |
|---|----------------|----------------|
| € |                | €              |
|   | 153.097        | 157.804        |
|   | 22.715         | 9.920          |
|   | 2.051          | 9.070          |
|   | 0              | 33.614         |
|   | 53.838         | 0              |
|   | 0              | 123.668        |
|   | 0              | 52.457         |
|   | 34.502         | 90.297         |
|   | <u>266.203</u> | <u>476.830</u> |

#### Overlopende activa

|  |               |          |
|--|---------------|----------|
|  | 50.631        | 0        |
|  | <u>50.631</u> | <u>0</u> |

Deze rubriek omvat voornamelijk vooruitbetaalde bedragen voor het komend jaar.

### Liquide middelen 2.3

De liquide middelen omvatten hoofdzakelijk de saldi per 31 december 2017 van alle rekeningen bij de bank alsmede de kas.

De liquide middelen staan niet geheel vrij ter beschikking.

Een bedrag van € 125.702 is geld van de St. derden gelden Parktheater, zijnde saldi van gasten die op passen staan en dus niet vrij ter beschikking zijn voor het parktheater.

Tevens zijn er een tweetal depositorekeningen waarbij de opvraagtermijn van 1 rekening 3 maanden is (€ 4.000.000,-) en van een andere rekening (€ 67.300,-) is de opvraagtermijn 1 maand.

**Passiva****Eigen vermogen****3**

|                                 | Geplaatst<br>Kapitaal | Algemene<br>Reserve | Bestemmingsreserve<br>thinX | totaal    |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------------|-----------|
| <b>Saldo 01-01-2017</b>         | 45.378                | 2.669.280           | 434.284                     | 3.148.942 |
| <b>Resultaatbestemming 2017</b> | 0                     | 34.555              | -33.510                     | 1.046     |
| <b>Saldo per 31-12-2017</b>     | 45.378                | 2.703.835           | 400.774                     | 3.149.988 |

Toelichting: resultaatbestemming 2017

Het reguliere resultaat zonder kosten thinX, bedraagt:

€ 69.111

Dit bedrag komt tot stand uit exploitatie resultaat van:

1.046

Netto kosten thinX 2017

68.065

Het beleid doorvoeren waarbij 50% wordt gedoteerd aan thinX, dan betekent dit:

50% regulier resultaat zonder thinX (€ 69.111/2)

34.555

Opbrengsten/Kosten thinX 2017

-68.065

Mutatie thinX 2017

-33.510

-33.510

Blijft over:

50% reguliere resultaat zonder thinX

Mutatie algemene reserve

34.555**Totaal exploitatieresultaat 2017**1.046

Het Parktheater is van mening dat er een stevig Eigen Vermogen moet zijn, om eigenhandig en zelfstandig eventuele toekomstige tegenvallers te kunnen opvangen.

**Aandelenkapitaal****3.1**

Het maatschappelijk kapitaal bestaat uit 5.000 aandelen met een nominale waarde van € 45,38, waarvan 1.000 aandelen zijn geplaatst en volgestort.

**Bestemmingsreserve**

Er is in 2011 ten laste van de Algemene Reserve een bestemmingsreserve gevormd voor een innovatiefonds, genaamd thinX, ten bedrage van € 200.000. Met dit fonds willen wij ons wapenen en voorbereiden op de veranderde toekomst. Hiervoor willen wij de komende jaren meer aandacht besteden aan Research & Development, talentontwikkeling op en achter de podia van het Parktheater. Hiermee creëren we ruimte voor onderzoek en ontwikkeling, van makers, bedenkers, spelers en publiek. In 2017 is hier een bedrag uit onttrokken van € 68.065, ten behoeve van de diverse projecten die lopen. Verder willen wij in 2017 uit het oorspronkelijke resultaat (zonder de onttrekking t.b.v. thinX) een bedrag van € 33.510 onttrekken aan deze bestemmingsreserve.

Hierdoor is deze bestemming thinX ultimo 2017: € 400.774

**Voorzieningen****4**

De voorzieningen hebben grotendeels een langlopend karakter.



## Voorziening Huurdersonderhoud 4.1

De *Voorziening Huurdersonderhoud* is gevormd ter dekking van de voor rekening van de huurder komende onderhoudskosten en heeft het karakter van een egalisatiefonds.

De dotatie in 2017 is € 138.207, in lijn met de afspraken met de gemeente Eindhoven. In het getekende huurcontract is het geheel van onderhoudslasten gekwantificeerd, daarvan afgeleid is de definitieve opbouw van de voorziening bepaald. De afspraken tot dusver met de gemeente Eindhoven zijn dat de jaarlijkse eigen bijdrage van het Parktheater Eindhoven maximaal € 138.207 zullen bedragen.

Het verloop van de voorziening is als volgt:

|                                      | €                     |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Stand per 1 januari 2017             | 357.085               |
| Bij: Dotatie voorziening 2017        | 138.207               |
| Af: Werkelijke onderhoudskosten 2017 | <u>85.667</u>         |
| Stand per 31 december 2017           | <u><u>409.625</u></u> |

Onder de werkelijk onderhoudskosten vallen o.a. onderhoud aan de vloeren, reparatie en service aan diverse apparatuur.

## Voorziening Jubileumuitkering 4.2

De *Voorziening Jubileumuitkering* is gevormd ter dekking van de voor rekening van het Parktheater komende gratificaties bij jubileum en pensioen voor de aankomende 10 jaar (tot en met 2027) van het personeel. Dit conform Artikel 22 van de "Arbeidsvoorwaarden Parktheater Eindhoven" van 1 januari 2012.

Het verloop van de voorziening is als volgt:

|   | €                    |
|---|----------------------|
| Stand per 1 januari 2017                | 67.718               |
| Bij: Dotatie 2017                       | 15.867               |
| Af: Werkelijke jubileumuitkeringen 2017 | <u>7.893</u>         |
| Stand per 31 december 2017              | <u><u>75.692</u></u> |

## Kortlopende schulden 5

### Handelscrediteuren/Voorstellingscrediteuren 5.1

De *Handelscrediteuren* betreffen de overige crediteuren.

De *Voorstellingscrediteuren* betreffen impresariaten en gezelschappen die de voorstellingen aan het theater verkopen. De in rekening gebrachte kosten zijn uitkoopsommen, partage-afrekeningen en auteursrechten.

### Belastingen en premies 5.2

|                               | 2017                  | 2016                  |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                               | €                     | €                     |
| Vennootschapsbelasting        | 18.403                | 49.770                |
| Pensioenen                    | 41.338                | 37.751                |
| Loonheffing en Sociale Lasten | <u>150.367</u>        | <u>161.477</u>        |
|                               | <u><u>210.108</u></u> | <u><u>248.998</u></u> |

**Overige schulden****5.3**

|  | 2017           | 2016           |
|--|----------------|----------------|
|  | €              | €              |
| Kosten circus                            | 51.384         | 26.418         |
| Reservering vakantietoeslag/vakantiegeld | 226.816        | 204.595        |
| Accountantskosten                        | 9.499          | 9.100          |
| Energiekosten                            | 22.653         | 23.818         |
| Indirecte voorstellingskosten            | 3.308          | 4.743          |
| Loonkosten/personeelkosten/uitzendkosten | 28.854         | 21.667         |
| Bankkosten                               | 4.042          | 4.882          |
| Buma aangifte                            | 7.910          | 7.949          |
| Te betalen diverse kosten                | 13.160         | 7.853          |
|  | <u>367.625</u> | <u>311.026</u> |

**Overlopende passiva****5.4**

|  | 2017             | 2016             |
|--|------------------|------------------|
|  | €                | €                |
| Te verzilveren bonnen, theater complet, tegoedbonnen, pauzedrankjes. | 143.884          | 162.734          |
| Vooruitontvangen kaartgelden   | 2.158.553        | 2.130.583        |
| Loyaliteitspas en cadeaukaart  | 125.702          | 123.668          |
| Betaalde voorschotten voorstellingscrediteuren                       | 70.443           | 0                |
| Voorschot facturatie   | 9.800            | 7.000            |
| Overige passiva  | 99.549           | 62.909           |
|  | <u>2.607.931</u> | <u>2.486.894</u> |



## Niet uit de Balans blijvende verplichtingen

### Huurdersonderhoud

Het huurdercontract is getekend en hierdoor is ook het door het bedrijf Koeter opgestelde onderhoudsplan in werking getreden. Er is een onderscheid gemaakt tussen eigenaars- en huurdersonderhoud e.e.a. conform het plan "Koeter".

Zie hiervoor ook de paragraaf Investing/Onderhoud bij het voorwoord, pagina 50.

### Huur

Er is een huurovereenkomst met de gemeente Eindhoven voor het gebouw Elzentaan 50/Theaterpad 1. De looptijd van de overeenkomst is 5 jaar ingaande op 01-01-2011, en wordt daarna telkenmale voor 5 jaar verlengd. Vanaf deze datum in 2011 is de fiscale huur vastgesteld door de gemeente Eindhoven en wordt deze ook in rekening gebracht. Dit betrof een significante stijging in 2011 van de huurpenningen voor het Parktheater Eindhoven. De huurprijs voor 2017 bedraagt € 592.357 op jaarbasis. Jaarlijks vindt hierop een indexatie plaats op basis van de wijziging van het maandprijsindexcijfer volgens de consumentenprijsindex (CPI) (2017 1,45%).



### Voorstel resultaat verdeling

Het resultaat is reeds vooruitlopend op de Algemene Vergadering van Aandeelhouders gedeeltelijk verwerkt in enerzijds de algemene reserve en anderzijds in de bestemmingsreserve 'Innovatiefonds thinX'.

In 2011 is deze bestemmingsreserve reeds gevormd ten laste van de algemene reserve. In 2017 is het resultaat € 1.046. Het voorstel is om een toevoeging van € 34.556 aan de Algemene Reserve alsmede een onttrekking van € 33.510 uit de bestemmingsreserve thinX. Voor een verdere toelichting zie toelichting punt 3 in de jaarrekening.

**TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING**

|  |          | 2017             | 2016             |
|--|----------|------------------|------------------|
|  |          | €                | €                |
| <b>Opbrengsten voorstellingen</b>                            | <b>A</b> |                  |                  |
| Opbrengsten i.v.m. kaartverkoop: Netto recette               |          | 3.495.910        | 3.939.694        |
| Service-opbrengsten  |          | 322.679          | 389.401          |
| Wildpark opbrengsten voorstellingen                          |          | 6.913            | 0                |
| Huuropbrengsten  |          | 447.281          | 486.346          |
| Provisie vergoeding restaurant                               |          | 0                | 100.000          |
| Opbrengsten thinX  |          | 39.391           | 301.297          |
| Horeca-opbrengst   |          | 1.442.033        | 1.445.684        |
|  |          | <u>5.754.207</u> | <u>6.662.422</u> |
| <br><i>Netto recettes</i>                                    |          |                  |                  |
| Totale netto recette   |          | 3.495.910        | 3.939.694        |
| Aantal eigen exploitatie-voorstellingen (zonder verhuringen) |          | 409              | 456              |
| Gemiddelde netto recette per eigen exploitatie-voorstelling  |          | 8.547            | 8.640            |
| <br>   |          |                  |                  |
| <b>Subsidie gemeente Eindhoven</b>                           | <b>B</b> | 2017             | 2016             |
|  |          | €                | €                |
| Subsidie 2017  |          | 2.988.799        | 3.109.430        |
| trendverhoging 2017: 1,5%                                    |          | 44.832           | 46.641           |
|  |          | <u>3.033.631</u> | <u>3.156.071</u> |
| Totale subsidie  |          |                  |                  |
| <br>   |          |                  |                  |
| <b>Overige baten</b>   | <b>C</b> | 2017             | 2016             |
|  |          | €                | €                |
| Bijdragen in service- en administratiekosten                 |          | 200.469          | 189.731          |
| Provisie doorverkochte voorstellingen                        |          | 34.335           | 77.356           |
| Programma-verkoop  |          | 1.296            | 6.760            |
| Sponsoring + overige subsidies                               |          | 103.995          | 65.000           |
| Managementfee  |          | 6.250            | 10.500           |
| Wildpark subsidie/ overige opbrengsten                       |          | 70.068           | 0                |
| Overige baten  |          | 217.511          | 65.454           |
|  |          | <u>633.924</u>   | <u>414.801</u>   |
| <br>   |          |                  |                  |
| <b>Gebruikskosten</b>  | <b>D</b> |                  |                  |
| Kosten i.v.m. voorstellingen                                 |          | 3.168.812        | 3.618.154        |
| Wildpark voorstellingskosten                                 |          | 58.420           | 0                |
| Kosten thinX   |          | 107.456          | 482.863          |
| Publiciteitskosten   |          | 233.641          | 234.003          |
| Inkoopwaarde horeca  |          | 433.407          | 590.570          |
| Publieksverzorging   |          | 1.106.778        | 831.363          |
|  |          | <u>5.108.514</u> | <u>5.756.953</u> |

|  | 2017             | 2016           |
|--|------------------|----------------|
|  | €                | €              |
| <i>Publieksverzorging</i>  |                  |                |
| Dit betreft de loonkosten en sociale lasten van de oproepkrachten die ten tijde van de voorstellingen worden ingezet. Hiertoe heeft het Parktheater Eindhoven gebruik gemaakt van een 50-tal oproepkrachten (2016: 50) |                  |                |
| Deze post kan als volgt worden onderverdeeld:  |                  |                |
| Lonen (incl. uitzendkrachten)  | 688.114          | 514.789        |
| Lonen (hulp krachten TT, HZ en KV)   | 196.034          | 141.070        |
| Pensioenen   | 78.542           | 56.945         |
| Sociale lasten   | 144.088          | 118.559        |
|  | <u>1.106.778</u> | <u>831.363</u> |

**Apparaatskosten****E**

|                          |                  |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Lonen en salarissen      | 1.891.401        | 1.908.873        |
| Sociale lasten           | 291.152          | 294.310          |
| Pensioenen               | 250.155          | 223.886          |
| Overige personeelskosten | 120.933          | 106.966          |
| Medewerkerskracht        | 21.871           | 65.640           |
| Afschrijvingskosten      | 104.758          | 84.379           |
| Huisvestingskosten       | 1.024.083        | 954.818          |
| Kosten ondersteuning #   | 571.707          | 638.156          |
|                          | <u>4.276.060</u> | <u>4.277.028</u> |

# De *Kosten ondersteuning* omvatten de kostenrubrieken *Algemeen Beheer* (o.a. *Verzekeringen*), *Administratiekosten* (o.a. Porto-, Telefoon- en Drukkosten), *Huishoudelijke Zaken* (o.a. schoonmaak) en de kostenrubriek *Toneeltechniek*.

De bezoldiging van de directie betrof (naar analogie WNT) in 2017:

Bezoldigingsmaximum is € 181.000

| Naam                             | M.R. Pastoor | M.R. Pastoor |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Functie                          | Directeur    | Directeur    |
| Beloning                         | 133.011      | 133.053      |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 23.899       | 21.885       |
| Belastbare onkostenvergoedingen  | 0            | 0            |
| Duur dienstverband               | 01-01/31-12  | 01-01/31-12  |
| Omvang dienstverband             | 1,0 Fte      | 1,0 Fte      |

Per 31 december 2017 was de samenstelling van de Raad van Commissarissen:

Bezoldigingsmaximum is € 27.150 voor de voorzitter en € 18.100 voor leden RvC.

| Naam                         | functie    | benoemd per | verlengd per | aftredend per | bezoldiging |
|------------------------------|------------|-------------|--------------|---------------|-------------|
| Mevrouw G. Heijmans          | voorzitter | 1-10-2010   | 1-10-2014    | 1-10-2018     | 0           |
| De heer H. Nieuwenhuizen     | lid        | 1-1-2015    |              | 1-1-2019      | 0           |
| De heer G. Post              | lid        | 1-1-2015    |              | 1-1-2019      | 0           |
| De heer J. Deckers           | lid        | 1-1-2017    |              | 1-1-2021      | 0           |
| De heer H. van de Molengraaf | lid        | 1-1-2017    |              | 1-1-2021      | 0           |

|   |      |      |
|---|------|------|
| Vaste medewerkers incl. garantieuurders, totaal 74 personen (in fte's) per ultimo | 53,6 | 52,4 |
| Oproepmedewerkers omgerekend naar fte's   | 12,8 | 14,1 |



*Afschrijvingskosten*

De vermelde afschrijvingsbedragen voor 2017 belopen:

|   |                |               |
|---|----------------|---------------|
| Reguliere afschrijvingen 2017<br>(zoals vermeld in de Toelichting op de Balans) | <u>104.758</u> | <u>84.379</u> |
|---|----------------|---------------|

**Saldo financieringsopbrengsten****Saldo rentebaten**

Het saldo van de rentebaten betreft de totaal ontvangen rente over alle liquide middelen (inclusief BedrijfsTeleRekeningen).

| <b>Vennootschapsbelasting</b> | <u>2017</u>   | <u>2016</u>   |
|-------------------------------|---------------|---------------|
|                               | €             | €             |
| vpb huidige boekjaar          | 18.403        | 49.770        |
| Caryback huidig boekjaar      | <u>0</u>      | <u>0</u>      |
| totaal                        | <u>18.403</u> | <u>49.770</u> |

**Gebeurtenissen na balansdatum**

Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum die nadere informatie geven over de situatie per balansdatum.

**Ondertekening van de jaarrekening:**

Eindhoven, 18 april 2018

Bestuur:

M.R. Pastoor

Raad van Commissarissen:

G. Heijmans

G. Post

H. Nieuwenhuizen

S. Deckers

H. van de Molengraaf

## OVERIGE GEGEVENS

### **Statutaire bepalingen winst-bestemmingsregeling**

Artikel 32 van de statuten van de vennootschap

1. Het resultaat zoals die uit de vastgestelde jaarrekening blijkt, staat ter beschikking van de algemene vergadering.
2. De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal, vermeerderd met de reserves die krachtens de wet of de statuten moeten worden aangehouden.
3. De vennootschap mag tussentijds slechts uitkeringen doen, indien aan het vereiste van het vorige lid is voldaan blijkens een tussentijdse vermogensopstelling welke is opgesteld overeenkomstig het bepaalde in artikel 105 lid 4 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.
4. Bij de berekening van de winstverdeling tellen de aandelen die de vennootschap in haar eigen kapitaal houdt niet mee, tenzij de aandelen belast zijn met een vruchtgebruik.
5. Ten laste van de door de wet of de statuten voorgeschreven reserves mag een tekort slechts worden gedelgd voor zover de wet dat toestaat.

