

Stadspodia Leiden B.V.
T.a.v. mevrouw N.E.G. Ris
Breestraat 60
2311 CS LEIDEN

Amsterdam, 29 juni 2018

Behandeld door: K. Ait Boukdir
Referentie: 2475.C.17/27836

Geachte mevrouw Ris,

Hierbij zenden wij u één door ons ondertekend exemplaar van onze controleverklaring bij de jaarrekening 2017 van Stadspodia Leiden B.V. te Leiden, alsmede vijf exemplaren waarin verwezen wordt naar het door ons origineel getekende exemplaar. Tevens zenden wij u een door ons geïdentificeerd exemplaar van de jaarrekening.

Het door ons ondertekende exemplaar van de controleverklaring en het geïdentificeerde exemplaar van de jaarrekening zijn bestemd voor uw archief. De exemplaren van de controleverklaring waarin verwezen wordt naar het door ons origineel getekende exemplaar, zijn bestemd voor inbinding in de jaarrekening. Dit conform het advies van de beroepsorganisatie NBA ter vermijding van fraude met handtekeningen van accountants.

Wij geven u toestemming de controleverklaring met de tekst 'origineel getekend door' gedateerd op 29 juni 2018 op te nemen in de jaarrekening 2017. Het jaarverslag dient te worden uitgebracht overeenkomstig het door ons geïdentificeerde exemplaar.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest.

Hoogachtend,
Dubois & Co. Registeraccountants

J.J.H.G. Stengs RA

Bijlagen

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

Jaarverslag 2017
Leidse Schouwburg-Stadsgehoorzaal

Inhoudsopgave

Deel 1 - Bestuursverslag

1. Bestuursverslag

Deel II - Jaarrekening

2.1 Jaarcijfers

Balans - activa

Balans - passiva

Winst- en verliesrekening 2017

Kasstroom

Grondslagen voor de financiële verslaglegging

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Grondslagen voor resultaatbepaling

2.2 Toelichtingen

Toelichting balans – activa

Toelichting balans – passiva

Niet uit de balans blijken de verplichtingen

Toelichting winst- en verliesrekening 2017

Deel III – Overige toelichtingen

Resultaatbestemming

Gebeurtenissen na balansdatum

Deel IV – Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Deel I Bestuursverslag

1. Bestuursverslag

Juridische en fiscale aspecten

Rechtsvorm

In 2017 werd gestart met de omvorming van Stadspodia BV in een stichting met culturele ANBI status die vanaf medio 2018 onder de naam Leidse Schouwburg-Stadsgehoorzaal zal opereren.

Statutaire doelstelling

De primaire statutaire doelstelling van Stadspodia is het beheren en exploiteren van de Stadsgehoorzaal Leiden en de Leidse Schouwburg en deze doelstelling zal in de nieuwe rechtsvorm hetzelfde blijven .

Vennootschapsbelasting

Ingevolge artikel 2 lid 7 jo artikel 2 van de Wet op de Vennootschapsbelasting 1969 is de vennootschap – als zijnde een indirect overheidsbedrijf – voor haar activiteiten, bestaande uit het beheer en de exploitatie van de activiteiten in de Leidse Schouwburg en de Stadsgehoorzaal te Leiden, niet onderworpen aan de vennootschapsbelasting.

Samenstelling RvC, directie en MT Stadspodia

Raad van Commissarissen

Erna Kortlang, voorzitter

Marieke Jas

Steven den Ouden

Joost Peters

Bastiaan Vinkenburg

Management team

Nanette Ris, Algemeen directeur

Rene Luimes, Controller

Janine van Sluis, Hoofd Bedrijfsvoering

Gerbert van Aken, Hoofd Horeca en Publieksservice

Arne van der Velde, Coördinator Theatertechniek

Hanneke Hansen, Coördinator Sales

Saskia Wester, Hoofd Informatie & Kaartverkoop

Met dit team vindt er tweewekelijks besluitvorming plaats.

Ondernemingsraad

Ellen Simons, voorzitter

Susanne Lammers, secretaris

Ellen Simons

Tijmen Haverkamp

Hans Timmerman

Voorstellingen en publiek

Hoewel de reguliere voorstellingen en concerten iets minder bezoekers trokken, werd voor alle publieksvoorstellingen een toename van 5.846 bezoekers gerealiseerd. Een 30% groei van het aantal commerciële activiteiten zorgde voor een toename van ruim 20.000 bezoekers t.o.v. de UVOK 2017.

In het meerjarig strategisch plan werden voor het kalenderjaar 2017 de volgende publieksdoelstellingen benoemd:

2017	Activiteiten	Bezoekers
Voorstellingen/concerten	280	85.000
Amateurvoorstellingen/concerten	20	6.000
Co-producties	15	5.000
Commerciële activiteiten	105	26.000
Totaal	420	122.000

Uiteindelijk werden de volgende resultaten behaald:

2017	Activiteiten	Bezoekers
Voorstellingen/concerten	287	83.796
Amateurvoorstellingen/concerten	72	12.463
Co-producties	43	5.587
Commerciële activiteiten	135	46.119
Totaal	537	147.965

Programmering

Klassieke muziek

Ook in 2017 werd de klassieke muziekprogrammering van de Stadsgehoorzaal (incl. Aalmarkt- en Breezaal) wederom gekenmerkt door durf, eigenzinnigheid en een lange adem van meerjarige investering in jong talent (o.a. Maria Milstein, Ella van Poucke, Niek Baar, Alexander Warenberg) en huisensembles en solisten (o.a. Amsterdam Sinfonietta, Holland Baroque, Calefax en Pieter Wispelwey, Paolo Giacometti, Daniel Rowland en Liza Ferschtman). Wij brengen lijn in onze programmering door een combinatie van – in Leiden – geliefde genres (strijkkwartet, pianotrio, rietkwintet) en componisten.

Met een serie bijzondere projecten richtten wij ons in 2017 op het werven van nieuw en divers publiek met waarbij op een bijzondere wijze gebruik werd gemaakt van de diverse ruimten van de Stadsgehoorzaal:

- Een serie van Slagwerk Den Haag (Hout, Glas en Steen) speelde in bijna alle zalen;
- Het jeugd-participatie-concert Steen werd samen met en speciaal voor de Stadsgehoorzaal door Slagwerk Den Haag ontwikkeld.
- Calefax verzorgde de Muzikale Rondleiding door alle zalen van het gebouw
- Het LUDWIG Ensemble maakte eveneens gebruik van alle hoeken en gaten van de Stadsgehoorzaal in Brainwave #2, waarin de rol die muziek kan spelen bij brein-gerelateerde aandoeningen werd uitgelicht.

- Het concept om een (symfonie)orkest midden in de zaal te laten spelen en het publiek tussen de musici plaats te laten nemen, hebben we in 2017 uitgewerkt met het Residentie Orkest onder de naam Close to Classics.

Toneel

De programmering van de landelijke BIS gezelschappen en sommige vlakke vloerproducties vormt in toenemende mate een uitdaging. Voor de grote BIS gezelschappen geldt dat zij onder leiding staan van een nieuwe generatie bevlogen artistiek leiders die jonge makers om zich heen verzamelen en die maatschappelijk prangende thema's niet schuwen. Zij hebben nog niet de reputatie opgebouwd van hun voorgangers (van Hove, Boermans, Simons) en bovendien lijkt het traditionele publiek – en dit wellicht als gevolg van de achterliggende crisis en de steeds onveiliger aanvoelende samenleving - thema's als vreemdelingenhaat, politieke onmacht en machtsmisbruik moe te zijn en in toenemende mate in onze theaters vertier te zoeken in plaats van introspectie en reflectie. Voor een deel van de vlakke vloer producties geldt dat zij als gevolg van de enorme bezuinigingen in de podiumkunstsector en de van rijkswege opgelegde inkomstennorm, onbetaalbaar zijn geworden voor de kleine vlakke vloer theaters zoals Theater Ins Blau.

Toch zijn wij van mening dat wij het aan de stad en aan onszelf verplicht zijn om (met uitzondering van de grote en voor een theater als het onze te grote en onbetaalbare producties van de Randstedelijke gezelschappen) het beste wat de Nederlandse toneeltraditie voortbrengt aan het Leidse publiek te tonen. Daarom vormde de programmering van de landelijke BIS toneelgezelschappen ook in 2017 een kern van onze programmering en hebben wij met Theater Ins Blau de handen ineen geslagen om ook op de vlakke vloer dure maar interessante producties mogelijk te maken

Met twee voorstellingen door Oostpool en voorstellingen door het Nationaal Theater, het Noord Nederlands Toneel, Theater Utrecht en het RO Theater waren de BIS gezelschappen in de toneelprogrammering van de Leidse Schouwburg vertegenwoordigd. Daarnaast werden 24 vrije producties gepresenteerd, waaronder drie premières.

Theatercolleges

De succesvolle serie Theatercolleges bestond in 2017 uit een mix van lezingen voor uiteenlopende doelgroepen: Leidse wetenschappers (Ionica Smeets en Vincent Icke) werden afgewisseld met o.a. een verhandeling over de Goldberg door de vaste pianist van Guus Meeuwis, een theatraal lesje economie door Lebbis en Jeroen Smit, een kunsthistorische parade door Jasper Krabbé en een kijkje achter de schermen bij Arjen Lubach.

Cabaret in de Leidse Schouwburg en Lachstof in de Breezaal

De Leidse Schouwburg heeft een vaandel hoog te houden als het gaat om de programmering van cabaret in al zijn verschijningsvormen. Met het Leids Cabaret Festival als voedingsbodan is sinds jaar en dag een belangrijke plaats in de programmering ingeruimd voor de presentatie van cabaretiers van zeer uiteenlopende soort en achtergrond, variërend van 'poep-en-kak' maker Ton Kas tot musicus-filosoof Tim Fransen. Met de serie *Lachstof* in de Breezaal werd ook in 2017 ruimte gemaakt voor jong en relatief onbekend talent, waarbij het voorprogramma gedurende het seizoen verzorgd wordt door een jaarlijks wisselend talent uit de Leidse regio.

Samenwerkingen

Theater Ins Blau

In een streven naar een zo volledig mogelijk hoogwaardig podiumkunstaanbod voor het publiek uit de Leidse regio werd de samenwerking met Theater Ins Blau verder uitgediept. Voorafgaand aan de daadwerkelijke programmering bespraken programmeurs en marketingmedewerkers de hoofdlijnen en mogelijke complementariteit in de programmering van Leidse Schouwburg-Stadsgehoorzaal en Theater Ins Blau. Ook werd een gezamenlijke seizoensbrochure 2017-2018 uitgebracht.

LIFF

Met het Leiden International Film Festival heeft de Stadsgehoorzaal in 2017 een meerjarige samenwerkingsovereenkomst gesloten: in 2017 werd gedurende het festival de entreefoyer voor het eerst ingericht als festivalcafé. Ook Brave New World, het jaarlijks terugkerend driedaags congres waarin technologische start-ups, wetenschappelijke innovators en industriële vernieuwers elkaar treffen, heeft het gebouw aan de Breestraat als vaste locatie betrokken.

Jeugdtheaterhuis Zuid Holland

In 2017 werd het cursusaanbod in de Stadsgehoorzaal op woensdagmiddag voor kinderen uit het lager onderwijs uitgebreid met een cursusaanbod voor jongeren uit het voorgezet onderwijs op zaterdagmiddag.

De marketing ondersteuning van de programmeringsformats die gericht zijn op een nieuw en vooral ook jonger publiek bestaat uit een mix van campagnes via digitale media (Facebook, Twitter, LinkedIn en peer-to-peer marketing), waarbij de samenwerking met de universiteit, studentenverenigingen, Studium Generale, Leiden Bio Science Park, het LUMC (Leiden Universitair Medisch Centrum) maar ook het ROC Leiden een belangrijke rol speelt.

Het Leids Academisch Kunstcentrum verbindt aan onze programmering toegespitste workshops en cursussen, in het bijzonder ook gericht op de studentenorkesten die onder hun vleugels opereren. Studium Generale en HOVO (Hoger Onderwijs voor Ouderen) haken waar mogelijk met cursussen bij onze programmering aan.

BplusC

In samenwerking met BplusC, het Leidse Centrum voor Amateurkunst, organiseerden wij ook in 2017 Weet wat je hoort, een algemene, licht-musicologische cursus voor instappers, gekoppeld aan concerten in de Stadsgehoorzaal en gaven docenten van BplusC, soms bijgestaan door onze gastmusici, workshops om concerten (en dansvoorstellingen) extra inhoud te geven.

Commerciële evenementen

De opbrengst van commerciële evenementen (de optelsom van opbrengsten sales en horeca opbrengst sales) komt met € 1.115.000, € 215.000 boven de begroting uit; een aantal grote feesten in met name het vierde kwartaal zijn hier oorzaak van.

Gebouwen

De Leidse Schouwburg

In de zomer van 2017 werden de foyers op de eerste etage verbouwd: de Bonbonnière werd volledig opnieuw ingedeeld en kreeg een grotere bar en in een voormalig kantoor werd extra zitruimte gecreëerd. De Jacob van Rijndorp foyer werd van nieuwe wanden voorzien.

De Stadsgehoorzaal

De Stadsgehoorzaal werd in 2017 geteisterd door diverse vormen van wateroverlast: grondwater deed de kelders regelmatig onder water staan en de kleedkamers waren als gevolg hiervan een groot deel van het jaar onbruikbaar.

In november werd de binnentuin aan de Catharinahof officieel geopend, waarmee de Stadsgehoorzaal ook voor het winkelend publiek ontsloten werd.

Deel II Jaarrekening

2.1 Jaarcijfers

Balans – activa

Balans per 31-12-2017 (na voorstel resultaatbestemming)

Actief

(bedragen in euro's)

	31 december 2017	31 december 2016
<u>Vaste Activa</u>		
Materiële vaste Activa	2.499.364	2.603.048
Financieel vaste Activa	18.151	18.151
<u>Vlottende activa</u>		
Vorraden	8.884	26.000
Vorderingen	720.826	923.137
Liquide middelen	1.395.649	941.333
Totaal Activa	4.642.874	4.511.669

Balans - passiva

Balans per 31-12-2017 (na voorstel resultaatbestemming)

Passief

(bedragen in euro's)

	31 december 2017	31 december 2016
Eigen vermogen	232.594	226.177
Voorzieningen	355.487	363.487
Langlopende schulden	1.976.546	2.235.301
Kortlopende schulden	2.078.247	1.686.704
Totaal Passiva	4.642.874	4.511.669

Winst- en verliesrekening 2017

(bedragen in euro's)

	2017	2016
Subsidies	2.262.507	2.272.427
Directe opbrengsten	3.433.985	3.253.261
Directe kosten	1.757.240	1.718.461
Brutomarge	3.939.252	3.807.227
Personeelskosten	2.153.580	2.285.491
Afschrijvingskosten	323.412	332.856
Overige bedrijfskosten	1.455.924	1.290.728
Totale bedrijfslasten	3.932.916	3.909.075
Bedrijfsresultaat	6.336	-101.848
Rentebaten	81	2.811
Rentelasten	-	-
Financiële baten en lasten	81	2.811
Netto exploitatieresultaat	6.417	-99.037

Kasstroom uit operationele activiteiten

	2017	2016
Bedrijfsresultaat	6.417	-99.037
Aanpassing voor:		
- vorderingen	202.311	-465.923
- kortlopende schulden	391.543	-173.146
- voorraden	17.116	-5.369
- afschrijvingen incl. dekking afschrijving	64.657	78.850
- mutatie voorzieningen	-8.000	-28.000
Totale aanpassing	667.627	-593.588
Kasstroom uit operationele activiteiten	674.044	-692.625
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten:</i>		
Investerings in materiële vaste activa	-219.728	-489.530
Bijdrage investeringen Gemeente Leiden	-	448.695
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-219.728	-40.835
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0
Saldo kasstromen	454.316	-733.460
Beginstand liquide middelen	941.333	1.674.793
Eindstand liquide middelen	1.395.649	941.333
Mutatie liquide middelen	454.316	-733.460

Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Bedrijfsactiviteiten

De activiteiten van Stadspodia Leiden B.V., statutair gevestigd te Leiden, bestaan voornamelijk uit het beheren en exploiteren van de Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal.

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken. Denk hierbij aan de voorziening groot onderhoud en de geschatte levensduur van de activa.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, 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 restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Financiële vaste activa

De deelneming Facilitaire Dienst B.V., gevestigd in Leiden, is gewaardeerd tegen nettovermogenswaarde en is een 100% deelneming waar geen activiteiten plaatsvinden.

Vorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, die gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vennootschap.

Voorzieningen

Tenzij anders vermeld worden de overige voorzieningen gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de betreffende verplichtingen af te wikkelen.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Netto-omzet

De netto-omzet betreft de opbrengst voor de aan afnemers (derden) geleverde goederen en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeeld/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet, waaronder begrepen de direct met de inkoop daarvan verband houdende kosten, wordt gewaardeerd tegen de uitgaafprijs. In deze kosten zijn tevens begrepen kosten wegens afboeking van voorraden tot lagere opbrengstwaarde.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende materiële vaste activa.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

3 Toelichtingen

Toelichting balans - activa

Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>	<u>Automatisering</u>	<u>Techniek</u>	<u>Totaal</u>
Aanschafwaarde per 31-12-2016	3.587.317	436.011	965.215	4.988.543
Cumul. afschrijvingen t/m 31-12-2016	-1.800.987	-279.984	-304.524	-2.385.495
Boekwaarde per 31-12-2016	1.786.330	156.027	660.691	2.603.048
Investeringen 2017	195.323	-	24.405	219.728
Afschrijvingen 2017	-207.974	-39.791	-75.647	-323.412
Boekwaarde per 31-12-2017	1.773.679	116.236	609.449	2.499.364
Aanschafwaarde per 31-12-2017	3.782.640	436.011	989.620	5.208.271
Cumul. afschrijvingen t/m 31-12-2017	-2.008.961	-319.775	-380.171	-2.708.907
Boekwaarde per 31-12-2017	1.773.679	116.236	609.449	2.499.364

De materieel vaste activa worden als volgt afgeschreven:

- De inventaris wordt lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van 3 t/m 30 jaar.
- De automatisering wordt lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur 3 t/m 5 jaar.
- De techniek wordt lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van 4 t/m 10 jaar.

Van de activa is een bedrag van € 1.976.546 (boekwaarde) opgenomen voor activa ontvangen van de Gemeente Leiden en gesponsorde activa. Voor dit bedrag is een investeringssubsidie of sponsorgeld ontvangen. Deze investeringssubsidie en sponsorgelden zijn opgenomen onder de langlopende schulden en vallen naar rato van de afschrijvingen vrij in het resultaat.

Vorderingen

De vorderingen zijn als volgt opgebouwd:

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Debiteuren	652.545	201.818
Nog te ontvangen	29.685	588.956
Belastingen en Premies	-	77.785
Vooruitbetaald	38.596	54.578
Totaal Vorderingen	720.826	923.137

Er zijn geen vorderingen met een looptijd langer dan 1 jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vennootschap.

Toelichting balans - passiva (bedragen in euro's)

Eigen Vermogen

De specificatie van het eigen vermogen op 31-12-2017 is als volgt:

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Gestort en opgevraagd kapitaal	18.000	18.000
Wettelijke reserve	151	151
Algemene reserve	212.709	206.292
Herwaarderingsreserve	1.734	1.734
Totaal Eigen Vermogen	232.594	226.117

Het verloop van de post eigen vermogen is als volgt:

Gestort en opgevraagd kapitaal

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000,-, verdeeld in 2.000 aandelen van nominaal € 45,-. Hiervan zijn geplaatst en gestort 400 aandelen van nominaal € 45,-. Het geplaatst kapitaal bedraagt € 18.000 en is gedurende dit boekjaar niet gewijzigd. Wegens statutenwijziging is het aandelenkapitaal formeel omgezet in Euro's. De wettelijke reserve bedraagt € 151,-

Algemene reserve

Het verloop van de post algemene reserve is als volgt.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldo per 1 januari	206.292	304.240
Resultaatbestemming	6.417	-99.037
Gerealiseerde herwaardering	-	1.089
Saldo per 31 december	212.709	206.292

Voorzieningen

De voorziening heeft volledig betrekking op groot onderhoud. In onderstaand overzicht staat het verloop van deze voorzieningen.

<u>Voorziening groot onderhoud</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldo per 1 januari	310.487	391.487
Dotatie	45.000	45.000
Onttrekking	-	-126.000
Saldo per 31 december	355.487	310.487

<u>Reorganisatie voorziening</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldo per 1 januari	53.000	-
Dotatie	-	53.000
Onttrekking	26.500	-
Vrijval	26.500	-
Saldo per 31 december	0	53.000

Langlopende schulden

	Overlopende passiva inventaris	Overlopende passiva automatisering	Overlopende passiva techniek	Totaal
Stand 1 januari 2017	1.451.893	146.636	636.773	2.235.301
Toevoeging	0	0	0	0
Onttrekking	-161.190	-33.839	-63.727	-257.289
Stand 31 december 2017	1.290.703	112.797	573.046	1.976.545
Rente percentages	0%	0%	0%	

De overlopende passiva houden verband met de investeringssubsidie en gesponsorde activa. Er is derhalve geen rente verschuldigd. Van de overlopende passiva heeft € 1.719.256 een looptijd langer dan 1 jaar en € 915.712 een looptijd langer dan 5 jaar.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn als volgt opgebouwd:

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Crediteuren	507.816	272.896
Belastingen en Premie sociale lasten	137.179	57.560
Reservering vakantiegeld en vakantiegelden	95.128	121.694
Nog te betalen	103.280	251.770
Vooruitontvangen	973.625	842.190
Overig	261.219	140.594
Totaal kortlopende schulden	2.078.247	1.686.704

Van de kortlopende schulden heeft een bedrag van € 2.780 betrekking op de vergoeding aan de Raad van Commissarissen.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Huurcontracten

- Voor de Stadsgehoorzaal en de Aalmarktzaal is er een huurverplichting per 1 september 2009 aangegaan voor de duur van 5 jaar met stilzwijgende verlenging van 5 jaar. De jaarlast bedraagt € 361.800. Voor de Leidse Schouwburg is er een huurverplichting per 1 januari 2015 aangegaan voor de duur van 5 jaar. Het jaarlijkse huurbedrag is € 181.200.
- Voor de geboekte voorstellingen in januari 2018 t/m 30 juni 2018 is een garantiesom afgesproken van € 521.525.
- Onderhoud koffiemachines loopt t/m eind 2018. De jaarlijkse kosten zijn € 6.200.
- Onderhoud verlichting loopt t/m eind 2018. De jaarlijkse kosten zijn € 5.500.
- De verzekeringsportefeuille loopt t/m eind 2018. De jaarlijkse kosten zijn € 18.762.

Niet uit de balans blijkende vorderingen

Trekkingsrechten op de gemeente

- VVI trekkingsrechten t/m 2023 ad €1.050.000.
- VVI Onderhoud t/m 2021 ad € 450.000.

Toelichting winst- en verliesrekening 2016 (bedragen in euro's)

Personeelskosten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Vast personeel	1.555.312	1.652.188
Variabel personeel	480.236	579.265
Overige personeelskosten	118.032	54.038
Totaal personeelskosten	2.153.580	2.285.491

Op 31 december 2017 heeft Stadspodia 26,7 fte (32 medewerkers) in dienst. Op 31 december 2016 waren dit 21,8 fte (26 medewerkers).

De medewerkers zijn op onderstaande afdelingen werkzaam.

	<u>Fte per 31-12-2017</u>	<u>Fte per 31-12-2016</u>
Directie/algemeen	6,1	5,8
Programmering, marketing & kaartverkoop	6,2	3,0
Sales/verhuur	4,1	2,4
Publiekservices	3,3	2,6
Techniek	5,2	6,1
Gebouw & Faciliteiten	1,8	1,8
Totaal	26,7	21,8

De vaste personeelskosten in 2017 zijn als volgt opgebouwd:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Lonen en Salarissen	1.190.066	1.317.583
Sociale lasten	194.772	188.820
Pensioenlasten	165.834	140.907
Vergoeding commissarissen	4.640	4.878
Totaal vaste personeelskosten	1.555.312	1.652.188

Leidinggevende topfunctionarissen

Bedragen x € 1,-	N.E.G. Ris
Functie(s)	Algemeen Directeur
Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	echt
Individueel WNT-maximum	€ 181.000
Bezoldiging	
Beloning	€ 95.166
Belastbare onkosten vergoedingen	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.043
Subtotaal	€ 110.209
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 110.209

Gegevens 2017

Duur dienstverband in 2016	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	1,0
Bezoldiging 2016	
Beloning	€ 94.799
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.094
Totaal bezoldiging 2016	€ 107.893
Individueel WNT-maximum 2016	€ 179.000

Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1,- Functie(s)	E.I. Kortlang Voorzitter RvC	M.J.J. Jas* Lid RvC	J.J. Peters Lid RvC	B.W. Vinkenburg Lid RvC	S. den Ouden Lid RvC
Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	€ 27.150	€ 18.100	€ 18.100	€ 18.100	€ 18.100
Bezoldiging					
Beloning	€ 800	€ 0	€ 540	€ 1.980	€ 1.320
Belastbare onkosten vergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 800	€ 0	€ 540	€ 1.980	€ 1.320
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 800	€ 0	€ 540	€ 1.980	€ 1.320

* ziet af van vergoeding

Gegevens 2016

Duur dienstverband in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	€ 1.000	€ 0	€ 675	€ 975
Belastbare onkosten vergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 1.000	€ 0	€ 675	€ 975
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 1.000	€ 0	€ 675	€ 975
Individueel WNT-maximum 2016	€ 23.850	€ 17.900	€ 17.900	€ 17.900

Afschrijvingskosten

De totale afschrijvingskosten in 2017 bedragen € 323.412. In de specificatie van de materieel vaste activa staat de opbouw van dit bedrag.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten zijn als volgt opgebouwd:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Huisvestingskosten	1.104.060	981.520
Kantoorkosten	134.718	132.846
Publiciteitskosten	111.489	130.387
Algemene kosten	105.657	45.975
Totaal overige bedrijfskosten	1.455.924	1.290.728

Rente baten

De rentebaten van € 81 in 2017 betreffen de ontvangen rente over de tegoeden bij de Rabobank.

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 29 JUNI 2018

paraaf voor identificatiedoeleinden;

Deel III

Overige toelichtingen

Resultaatbestemming

Statutaire regeling inzake de winstbestemming

Ingevolge artikel 21 van de statuten kan uit de winst, die uit de door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders vastgestelde jaarrekening blijkt, een zodanig bedrag worden gereserveerd als de Raad van Commissarissen vaststellen. Het winstbedrag dat resteert na de eventuele hiervoor genoemde reservering staat ter beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Voorstel resultaatbestemming

Tijdens de Algemene Vergadering van Aandeelhouders waarop de jaarrekening zal worden vastgesteld, zal worden voorgesteld het resultaat na belastingen 2017 ten laste te brengen van de algemene reserves. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan, waarvan vermelding in de jaarrekening dient te geschieden.

Aldus opgemaakt op te Leiden,

Ondertekend door de directie:

Nanette Ris, algemeen directeur

Ondertekend door de Raad van Commissarissen:

Deel IV

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Algemene vergadering van Aandeelhouders van Stadspodia Leiden B.V. te Leiden

Verklaring betreffende de jaarrekening

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de aandeelhouders van Stadspodia Leiden B.V. te Leiden.

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stadspodia Leiden B.V. te Leiden gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stadspodia Leiden B.V. per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de winst-en-verliesrekening over 2017; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stadspodia Leiden B.V. zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Oranje Nassaulaan 1

1075 AH Amsterdam

Postbus 53028

1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45

E-mail info@dubois.nl

www.dubois.nl

KvK nummer 34374865

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van commissarissen voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de vennootschap in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid, waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is, tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om in onze controleverklaring aandacht te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze controleverklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 29 juni 2018

Dubois & Co. Registeraccountants

J.J.H.G. Stengs RA

K. Ait Boukdir RA

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de aandeelhouders van Stadspodia Leiden B.V. te Leiden.

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stadspodia Leiden B.V. te Leiden gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stadspodia Leiden B.V. per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de winst-en-verliesrekening over 2017; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stadspodia Leiden B.V. zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865



Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van commissarissen voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de vennootschap in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid, waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is, tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om in onze controleverklaring aandacht te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze controleverklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 29 juni 2018

Dubois & Co. Registeraccountants

Origineel getekend door:
J.J.H.G. Stengs RA en K. Ait Boukdir RA