

wStichting  
LANTARENVENSTER

JAARREKENING 2024

## Balans per 31 december 2024

(na resultaatbestemming)

| <b>ACTIVA</b>                     | <b>Noot</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2023</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>VASTE ACTIVA</b>               |             |                   |                   |
| Materiële Vaste Activa            | 1           | 1.570.545         | 872.089           |
| <b>VASTE ACTIVA TOTAAL</b>        |             | <b>1.570.545</b>  | <b>872.089</b>    |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>           |             |                   |                   |
| Vorraden                          |             | 33.065            | 34.096            |
| Debiteuren                        | 2           | 121.335           | 121.778           |
| Vorderingen en overlopende activa | 3           | 187.076           | 154.343           |
| Liquide middelen                  | 4           | 1.358.550         | 2.029.737         |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA TOTAAL</b>    |             | <b>1.700.025</b>  | <b>2.339.955</b>  |
| <b>ACTIVA TOTAAL</b>              |             | <b>3.270.570</b>  | <b>3.212.044</b>  |
| <b>PASSIVA</b>                    |             |                   |                   |
| Eigen vermogen                    | 5           | 1.486.728         | 1.481.438         |
| Voorzieningen                     | 6           | 340.000           | 326.423           |
| Langlopende schulden              | 7           | 46.329            | 91.329            |
| Kortlopende schulden              | 8           | 1.397.514         | 1.312.854         |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>             |             | <b>3.270.570</b>  | <b>3.212.044</b>  |

## Staat van baten en lasten 2024

|                                                   | Noot | 2024             | 2023             |
|---------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Directe opbrengsten                               | 10   | 2.154.321        | 2.091.245        |
| Indirecte opbrengsten                             | 11   | 2.198.749        | 2.375.581        |
| Bijdragen                                         | 12   | 2.126.490        | 1.943.046        |
| <b>Totale baten</b>                               |      | <b>6.479.560</b> | <b>6.409.872</b> |
| Inkoopwaarde van de omzet                         | 13   | -2.096.715       | -2.254.072       |
|                                                   |      | <b>4.382.844</b> | <b>4.155.799</b> |
| Overige opbrengsten                               | 14   | 13.585           | 26.588           |
| <b>Brutomarge</b>                                 |      | <b>4.396.429</b> | <b>4.182.387</b> |
| <b>OVERIGE KOSTEN</b>                             |      |                  |                  |
| Personeelskosten                                  | 15   | 2.682.178        | 2.533.839        |
| Huisvestingskosten                                | 16   | 1.149.625        | 1.234.792        |
| Afschrijvingen                                    | 17   | 140.983          | 120.142          |
| Exploitatiekosten                                 |      | 62.657           | 68.752           |
| Marketingkosten                                   |      | 88.673           | 87.294           |
| Kantoor- en overige kosten                        |      | 292.452          | 249.567          |
| <b>INDIRECTE KOSTEN TOTAAL</b>                    |      | <b>4.416.567</b> | <b>4.294.385</b> |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                          |      | <b>-20.137</b>   | <b>-111.998</b>  |
| Buitengewone baten                                |      | -                | -                |
| Financiële baten en lasten                        |      | 25.428           | 10.262           |
| <b>Resultaat voor mutatie bestemmingsreserves</b> | 18   | <b>5.290</b>     | <b>-101.736</b>  |
| <b>Mutatie bestemmingsreserves</b>                |      |                  |                  |
| Mutatie bestemmingsreserve verbouwing foyer       |      | -                | -21.853          |
| Mutatie continuïteitsreserve                      |      | -                | -                |
| Mutatie bestemmingsreserve vervangingen           |      | 16.830           | 43.056           |
| <b>Resultaat na mutaties bestemmingsreserves</b>  |      | <b>22.120</b>    | <b>-80.533</b>   |

## Kasstroombegroting 2024

|                                                | 2024            | 2023            |
|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Resultaat voor mutatie bestemmingsreserves     | 5.290           | -101.736        |
| Aanpassingen voor:                             |                 |                 |
| Afschrijvingen                                 | 140.983         | 120.142         |
| Mutaties voorzieningen                         | 13.576          | -4.543          |
|                                                | <b>154.559</b>  | <b>115.599</b>  |
| Veranderingen in werkkapitaal                  |                 |                 |
| Mutatie vorderingen                            | -32.289         | 58.966          |
| Mutatie voorraden                              | 1.031           | 304             |
| Mutatie schulden                               | 84.659          | 106.659         |
|                                                | <b>53.401</b>   | <b>165.928</b>  |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> | <b>213.251</b>  | <b>233.402</b>  |
| Investeringen in materiële vaste activa        | -839.439        | -336.865        |
| Desinvesteringen in materiële vaste activa     | -               | -               |
| Boekverlies materiële vaste activa             | -               | -               |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  | <b>-839.439</b> | <b>-336.865</b> |
| Mutatie langlopende schulden                   | -45.000         | -45.000         |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b> | <b>-45.000</b>  | <b>-45.000</b>  |
| <b>Netto kasstroom</b>                         | <b>-671.188</b> | <b>-380.033</b> |
| Liquide middelen begin boekjaar                | 2.029.737       | 2.409.771       |
| Liquide middelen einde boekjaar                | 1.358.550       | 2.029.737       |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                | <b>-671.188</b> | <b>-380.034</b> |

# Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

## **Algemeen**

Stichting LantarenVenster is statutair gevestigd op Otto Reuchlinweg 996, 3072 MD te Rotterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41129438.

De activiteiten van LantarenVenster bestaan voornamelijk uit het vormgeven van cultuur in de regio Rotterdam door de exploitatie van een filmtheater en een muziekpodium op de Kop van Zuid.

De jaarrekening is opgesteld op basis van een continuïteitsveronderstelling.

## **Vergelijkende cijfers**

De cijfers voor 2023 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2024 mogelijk te maken.

## **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 voor organisaties zonder winstoogmerk, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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

## **Schattingen**

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de directeur-bestuurder, 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.

## **Grondslagen**

### **Materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De materiële vaste activa waarvan LantarenVenster krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt, voor zover van toepassing, gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

### **Voorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn, wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

### **Bestemmingsreserve Vervangingen**

De bestemmingsreserve vervangingen dient om bepaalde omvangrijke investeringen te kunnen financieren. De activa die worden gefinancierd uit de reserve vervangingen betreffen filmtechniek, podiumtechniek, horeca-apparatuur en inventaris, ICT-infrastructuur, telescooptribune zaal 1 en kantoorinventaris.

De bestemmingsreserve wordt als volgt verantwoord:

-alle investeringen (vervangings- & reguliere) en de daaraan gerelateerde afschrijvingen worden in de materiële vaste activa en afschrijvingskosten verwerkt;

-dotaties en onttrekkingen aan de bestemmingsreserve volgen uit bestemming van het vastgestelde resultaat, waarbij onttrekkingen uitsluitend betrekking zullen hebben op dat deel van de afschrijvingskosten dat expliciet gerelateerd is aan vervangingsinvesteringen.

### **Bestemmingsreserve verbouwing foyer**

De bestemmingsreserve verbouwing foyer is gevormd om de afschrijvingskosten van de voorgenomen verbouwing van de foyer in 2024 te kunnen financieren. De reserve is grotendeels gevormd door de vrijval vanuit de voorziening groot onderhoud. In de Jaarrekening 2023 was opgenomen dat de reserve mogelijk gebruikt kon worden om kosten van voorbereiding van en tijdelijke voorzieningen tijdens de verbouwing te dekken. Deze kosten zijn gedekt uit bijdragen van derden, niet uit deze reserve.

### **Continuïteitsreserve**

De continuïteitsreserve dient als buffer voor de significante risico's die een bedreiging kunnen vormen voor de continuïteit van de bedrijfsvoering.

### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud voor rekening van Stichting LantarenVenster als huurder aan de bedrijfsgebouwen en gebouw gebonden installaties, is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. Deze wordt nominaal bepaald op basis van een meerjaren onderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde groot onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. Bij het opstellen van het meerjaren onderhoudsplan is LantarenVenster ondersteund door een externe deskundige.

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden, worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

### **Saldering**

Een activum 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 activum 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.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode

waarop deze betrekking hebben.

Baten die ontvangen zijn in natura zijn tegen de reële waarde opgenomen onder de baten.

### **Subsidiebat**

(Subsidie)bijdragen worden verantwoord in overeenstemming met de 'Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor middelgrote en grote rechtspersonen', hoofdstuk 274 'Overheidssubsidies'. De subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen.

### **Pensioen**

Stichting LantarenVenster heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen, waarbij de pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op het middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij pensioenfonds PNO Media. De over het boekjaar verschuldigde premies worden als kosten verantwoord. Voor per balansdatum nog niet betaalde premies wordt een schuld opgenomen. Aangezien deze verplichtingen een kortlopend karakter hebben, worden deze gewaardeerd tegen de nominale waarde. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie, beleggingsrendement zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening.

### **Financiële baten en lasten**

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

### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

## Toelichting op de Jaarrekening

### 1 Materiële Vaste Activa

|                        | 31-12-2024       | 31-12-2023     |
|------------------------|------------------|----------------|
| Verbouwingen           | 48.258           | 64.463         |
| Apparatuur             | 519.637          | 602.898        |
| Inventaris             | 88.959           | 56.325         |
| ICT                    | 69.352           | 85.665         |
| Website                | -                | -              |
| Activa in ontwikkeling | 844.340          | 62.738         |
|                        | <b>1.570.545</b> | <b>872.089</b> |

#### Verloopoverzicht Materiële Vaste Activa

|                                    | <b>Totaal</b>    | <b>Verbouwingen</b> | <b>Apparatuur</b> | <b>Inventaris</b> |
|------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Aanschafwaarde                     | 1.830.733        | 199.688             | 1.021.438         | 333.158           |
| Cumulatieve afschrijving           | -958.644         | -135.225            | -418.540          | -276.832          |
| Boekwaarde 1 januari 2024          | <b>872.089</b>   | <b>64.463</b>       | <b>602.898</b>    | <b>56.325</b>     |
| Investeringen                      | 839.439          | -                   | 3.285             | 50.063            |
| Desinvesteringen                   | -                | -                   | -                 | -                 |
| aanschafwaarde                     | -                | -                   | -                 | -                 |
| Cum. afschrijvingen                | -                | -                   | -                 | -                 |
| desinvesteringen                   | -                | -                   | -                 | -                 |
| Afschrijvingen                     | -140.983         | -16.205             | -86.546           | -17.430           |
| <b>Boekwaarde 31 december 2024</b> | <b>1.570.545</b> | <b>48.258</b>       | <b>519.637</b>    | <b>88.959</b>     |
| Aanschafwaarde                     | 2.670.172        | 199.688             | 1.024.723         | 383.221           |
| Cumulatieve afschrijving           | -1.099.627       | -151.430            | -505.086          | -294.262          |
| <b>Boekwaarde 31 december 2024</b> | <b>1.570.545</b> | <b>48.258</b>       | <b>519.637</b>    | <b>88.959</b>     |

Vervolg volgende pagina

|                                      | <b>ICT</b>    | <b>Website</b> | <b>Activa in ontwikkeling</b> |
|--------------------------------------|---------------|----------------|-------------------------------|
| Aanschafwaarde                       | 161.358       | 52.354         | 62.738                        |
| Cumulatieve afschrijving             | -75.691       | -52.354        | -                             |
| <b>Boekwaarde 1 januari 2024</b>     | <b>85.665</b> | <b>-</b>       | <b>62.738</b>                 |
| Investeringen                        | 4.489         | -              | 781.602                       |
| Desinvesteringen aanschafwaarde      | -             | -              | -                             |
| Cum. afschrijvingen desinvesteringen | -             | -              | -                             |
| Afschrijvingen                       | -20.802       | -              | -                             |
| <b>Boekwaarde 31 december 2024</b>   | <b>69.352</b> | <b>-</b>       | <b>844.340</b>                |
| Aanschafwaarde                       | 165.846       | 52.354         | 844.340                       |
| Cumulatieve afschrijving             | -96.495       | -52.354        | -                             |
| <b>Boekwaarde 31 december 2023</b>   | <b>69.352</b> | <b>-</b>       | <b>844.340</b>                |

Het gehanteerde afschrijvingspercentage ligt tussen de 10% en 33%.

De post activa in ontwikkeling betreft uitgaven voor het ontwerp en project management en uitvoering van de foyerverbouwing; €844.340. Met de installatie van de nieuwe trap op 6 januari 2025 is de eerste fase zo goed als opgeleverd. Derhalve wordt vanaf 1 januari 2025 de post Activa in ontwikkeling ondergebracht in de juiste activa rubriek en gestart met afschrijving.

## 2 Debiteuren

|                                 | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2023</b> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Debiteuren                      | 121.335           | 121.778           |
| Voorziening dubieuze debiteuren | -                 | -                 |
|                                 | <b>121.335</b>    | <b>121.778</b>    |

Alle debiteuren en overige vorderingen hebben een looptijd van naar verwachting korter dan 1 jaar.

## 3 Vorderingen en overlopende activa

|                            | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2023</b> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Nog te ontvangen subsidies | 15.519            | 26.347            |
| Te vorderen belastingen    | 66.319            | 17.559            |
| Overige vorderingen        | 75.152            | 67.253            |
| Overlopende activa         | 30.086            | 43.185            |
|                            | <b>187.076</b>    | <b>154.343</b>    |

#### 4 Liquide middelen

|             | 31-12-2024       | 31-12-2023       |
|-------------|------------------|------------------|
| Kas         | 1.782            | 4.628            |
| Bank        | 1.358.008        | 2.019.023        |
| Kruisposten | -1.241           | 6.086            |
|             | <b>1.358.550</b> | <b>2.029.737</b> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Van de liquide middelen is een bedrag van € 1.105.479 (2023: 1.591.688) vrij opneembaar weggezet op twee vermogensspaarrekeningen.

#### 5 Eigen vermogen

|                                        | 31-12-2024       | Dotatie       | Vrijval       | Onttrekking | 31-12-2023       |
|----------------------------------------|------------------|---------------|---------------|-------------|------------------|
| Algemene reserve                       | 79.459           | 22.120        | -             | -           | 57.339           |
| Bestemmingsreserve<br>verbouwing foyer | 321.853          | -             | -             | -           | 321.853          |
| Bestemmingsreserve<br>vervangingen     | 769.957          | 60.000        | 76.830        | -           | 786.787          |
| Continuïteitsreserve                   | 315.459          | -             | -             | -           | 315.459          |
|                                        | <b>1.486.728</b> | <b>82.120</b> | <b>76.830</b> |             | <b>1.481.438</b> |

De bestemmingsreserve verbouwing foyer is gevormd om de afschrijvingskosten van de voorgenomen verbouwing van de foyer in 2024 te kunnen financieren. De reserve is grotendeels gevormd door de vrijval vanuit de voorziening groot onderhoud.

De bestemmingsreserve vervangingen is gevormd om de afschrijvingskosten op toekomstige vervangingen van bepaalde activa in de toekomst te kunnen financieren. Aan het eind van het boekjaar heeft een onttrekking ter grootte van 76.830 plaatsgevonden ter dekking van de afschrijvingslast van de vervangingsinvesteringen gedaan vanaf 2023. Voor geplande investeringen vanaf 2025 wordt een dotatie van 60.000 euro aan dezelfde reserve gedaan.

Continuïteitsreserve is gevormd als buffer voor de significante risico's die een bedreiging kunnen vormen voor de continuïteit van de bedrijfsvoering. Gedurende het boekjaar heeft geen onttrekking plaatsgevonden.

#### 6 Voorzieningen

Verloopoverzicht voorziening groot onderhoud

|                             | 31-12-2024     | Dotatie       | Vrijval  | Onttrekking | 31-12-2023     |
|-----------------------------|----------------|---------------|----------|-------------|----------------|
| Voorziening groot onderhoud | 340.000        | 13.576        | -        | -           | 326.423        |
|                             | <b>340.000</b> | <b>13.576</b> | <b>-</b> | <b>-</b>    | <b>326.423</b> |

De dotatie van €13.576 betreft een indexatie op de voorziening groot onderhoud, gebaseerd op de huidige omvang van de voorziening, gebruikmakend van de CBS bouwkosten index (december 2024).

Er heeft in 2024 geen onderhoud plaatsgevonden dat in de voorziening was opgenomen. Er is derhalve geen onttrekking gedaan.

## 7 Langlopende schulden

Verloopoverzicht kapitaalkrediet Gemeente Rotterdam

|                                         | 31-12-2024    | 31-12-2023    |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| Hoofdsom                                | 451.329       | 451.329       |
| Aflossing voorgaande jaren              | -315.000      | -270.000      |
| Stand per 1 januari 2024                | 136.329       | 181.329       |
| Opgenomen huidig boekjaar               | -             | -             |
| Aflossing huidig boekjaar               | -45.000       | -45.000       |
| Stand per 31 december 2024              | 91.329        | 136.329       |
| Aflossingsdeel komend jaar (kortlopend) | -45.000       | -45.000       |
| <b>Boekwaarde 31 december 2024</b>      | <b>46.329</b> | <b>91.329</b> |

### Aflossingsverplichting looptijdsanalyse

|          |          |                   |
|----------|----------|-------------------|
| 2025     | 2-5 jaar | Langer dan 5 jaar |
| € 45.000 | € 46.329 | € 0               |

## 8 Kortlopende schulden

|                             | 31-12-2024       | 31-12-2023       |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Crediteuren                 | 313.446          | 393.448          |
| Te betalen loonbelasting    | 49.357           | 52.266           |
| Aflossingsverplichtingen    | 45.000           | 45.000           |
| Vooruit ontvangen subsidies | 81.078           | 190.400          |
| Voorverkoop kaarten         | 156.509          | 153.840          |
| Overige schulden            | 389.572          | 269.985          |
| Overlopende passiva         | 362.552          | 207.915          |
|                             | <b>1.397.514</b> | <b>1.312.854</b> |

## 9 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

LantarenVenster heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand aan de Otto Reuchlinweg 996 te Rotterdam. Het huurcontract loopt tot en met 30 april 2030. Voor het jaar 2024 bedraagt de verplichting €608.000.

### Huurverplichting looptijdanalyse (prijspeil 2024)

| 1 jaar    | 2-5 jaar    | Langer dan 5 jaar |
|-----------|-------------|-------------------|
| € 608.000 | € 2.432.000 | € 202.667         |

De huur zal vanaf 1 mei 2025 geïndexeerd worden conform de CPI-index alle huishoudens (2015=100).

Voor huisvestingslasten voor het gebouw aan Otto Reuchlinweg 996 te Rotterdam zijn diverse meerjarige contracten afgesloten met looptijden langer dan één jaar.

### Verplichting onderhoudscontracten looptijdanalyse (prijspeil 2024)

| 1 jaar    | 2-5 jaar  | Langer dan 5 jaar |
|-----------|-----------|-------------------|
| € 131.723 | € 290.100 | € 0               |

Door een leverancier is apparatuur in bruikleen gegeven t.w.v. €26.240 (2021).

## 10 Directe opbrengsten

|                                | 2024             | 2023             |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Omzet film                     | 1.477.976        | 1.436.126        |
| Omzet muziek                   | 643.104          | 655.119          |
| Omzet bijzondere programmering | 33.241           |                  |
|                                | <b>2.154.321</b> | <b>2.091.245</b> |

## 11 Indirecte opbrengsten

|               | 2024             | 2023             |
|---------------|------------------|------------------|
| Omzet horeca  | 1.788.588        | 1.786.905        |
| Omzet verhuur | 410.161          | 588.676          |
|               | <b>2.198.749</b> | <b>2.375.581</b> |

## 12 Bijdragen

|                                         | 2024             | 2023             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Subsidie Gemeente Rotterdam Cultuurplan | 1.810.500        | 1.682.496        |
| Meerjarige subsidie FPK                 | 38.535           | 28.703           |
| Overige subsidies                       | 249.899          | 208.603          |
| Sponsoring en donaties                  | 27.556           | 23.244           |
|                                         | <b>2.126.490</b> | <b>1.943.046</b> |

Meerjarige subsidie van Fonds Podiumkunsten betreft de bijdrage vanuit de Podiumregeling. Deze subsidie is toegekend voor de jaren 2023 en 2024.

De overige subsidies zijn als volgt opgebouwd.

|                                                                                       | 2024           | 2023           |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Subsidie Gemeente Rotterdam Gezamenlijke jazzprogrammering met De Doelen en BIRD 2024 | 104.000        | 96.504         |
| Subsidie Gemeente Rotterdam Filmeducatie met IFFR 2024                                | 70.000         | 37.500         |
| Europa Cinemas                                                                        | 19.248         | 28.099         |
| 't Trekpaert foyerverbouwing                                                          | 12.500         |                |
| Van Cappellen foyerverbouwing                                                         | 10.000         |                |
| Pieter Bastiaan foyerverbouwing                                                       | 10.000         |                |
| Cultuurfonds bijdrage Rotterdam Open Doek                                             | 5.000          | 5.000          |
| Bevordering van Volkskracht Rotterdam Open Doek                                       | 5.000          | 5.000          |
| Job Dura deel bijdrage foyerverbouwing                                                | 2.651          |                |
| Elise Mathilde fonds Rotterdam Open Doek                                              | 2.500          | 2.500          |
| Erasmusstichting Rotterdam Open Doek                                                  | 2.000          | 2.000          |
| Cultuur concreet concerten Goudsmit/Rosenberg en Denise Jannah                        | 2.000          |                |
| Nationaal Fonds voor de Vrede Vrijheidssoep                                           | 1.000          | -              |
| G.Ph. Verhagen Stichting foyerverbouwing                                              | 4.000          |                |
| Cultuurfonds bijdrage Popcultuur                                                      |                | 30.000         |
| G.Ph. Verhagen Stichting Rotterdam Open Doek                                          | -              | 2.000          |
|                                                                                       | <b>249.899</b> | <b>208.603</b> |

## 13 Inkoopwaarde omzet

|                            | 2024             | 2023             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Inkoopwaarde omzet film    | 758.111          | 724.330          |
| Inkoopwaarde omzet muziek  | 693.023          | 776.752          |
| Inkoopwaarde omzet horeca  | 545.569          | 544.121          |
| Inkoopwaarde omzet verhuur | 100.012          | 208.870          |
|                            | <b>2.096.715</b> | <b>2.254.072</b> |

#### 14 Overige opbrengsten

|                              | 2024          | 2023          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Ontvangen noodsteun Covid-19 | -             | 10.378        |
| Overige opbrengsten          | 13.585        | 16.210        |
|                              | <b>13.585</b> | <b>26.588</b> |

Overige opbrengsten bestaat uit een vrijval van de verkochte maar niet benutte strippenkaarten en cadeaubonnen LV.

#### 15 Personeelskosten

|                          | 2024             | 2023             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Loonkosten               | 1.951.376        | 1.738.230        |
| Sociale lasten           | 384.281          | 360.269          |
| Pensioenkosten           | 212.610          | 163.516          |
| Overige personeelskosten | 133.911          | 271.825          |
|                          | <b>2.682.178</b> | <b>2.533.839</b> |

#### Bezoldiging directie en raad van toezicht

We verwijzen naar bijlage, waarin de bezoldiging van directie en raad van toezicht is opgenomen.

#### Gemiddeld aantal werknemers

|                                     | 2024 | 2023 |
|-------------------------------------|------|------|
| Gemiddeld aantal werknemers (fte's) | 49,1 | 49,7 |

#### 16 Huisvestingslasten

|                                     | 2024             | 2023             |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Huisvestingslasten                  | 1.149.625        | 1.256.645        |
| Vrijval voorziening groot onderhoud | -                | -21.853          |
|                                     | <b>1.149.625</b> | <b>1.234.792</b> |

## 17 Afschrijvingen

|                                    | 2024           | 2023           |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Afschrijvingen verbouwingen        | 16.205         | 26.504         |
| Afschrijvingen apparatuur          | 86.546         | 73.416         |
| Afschrijvingen inventaris          | 17.430         | 8.380          |
| Afschrijvingen ICT                 | 20.802         | 11.842         |
| Afschrijvingen Website             | -              | -              |
| Boekverlies materiele vaste activa | -              | -              |
|                                    | <b>140.983</b> | <b>120.142</b> |

## 18 Vergelijking met begroting

|                                                    | Realisatie<br>2024 | Begroot<br>2024  | Realisatie<br>2023 |
|----------------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Directe opbrengsten                                | 2.154.321          | 2.329.150        | 2.091.245          |
| Indirecte opbrengsten                              | 2.198.749          | 2.344.000        | 2.375.581          |
| Bijdragen                                          | 2.126.490          | 2.082.125        | 1.943.046          |
| <b>Totale baten</b>                                | <b>6.479.560</b>   | <b>6.755.274</b> | <b>6.409.872</b>   |
| Inkoopwaarde van de omzet                          | -2.096.715         | -2.211.422       | -2.254.072         |
|                                                    | <b>4.382.844</b>   | <b>4.543.852</b> | <b>4.155.799</b>   |
| Overige opbrengsten                                | 13.585             | -                | 26.588             |
| <b>Brutomarge</b>                                  | <b>4.396.429</b>   | <b>4.543.852</b> | <b>4.182.387</b>   |
| Personeelskosten                                   | 2.682.178          | 2.705.586        | 2.533.839          |
| Overige kosten                                     | 1.734.389          | 1.847.240        | 1.760.547          |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                           | <b>-20.137</b>     | <b>-8.974</b>    | <b>-111.998</b>    |
| Financiële baten en lasten                         | 25.428             | 9.000            | 10.262             |
| <b>Resultaat voor mutaties bestemmingsreserves</b> | <b>5.290</b>       | <b>26</b>        | <b>-101.736</b>    |
| Mutatie bestemmingsreserves                        | 16.830             | -                | 21.203             |
| <b>Resultaat na mutaties reserves</b>              | <b>22.120</b>      | <b>26</b>        | <b>-80.533</b>     |

De in de tabel opgenomen begroting 2024 betreft de herziene begroting die goedgekeurd is door de Raad van Toezicht op 13 december 2023.

### Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum.

**Vaststelling en goedkeuring**

De Directie heeft de jaarrekening en het jaarverslag vastgesteld en de Raad van Toezicht heeft het directiebesluit tot vaststelling goedgekeurd op 20 maart 2025.

Rotterdam, 20 maart 2025