

JAARRAPPORT 2022

MIMIK



I N H O U D S O P G A V E

	pagina
Voorwoord	3
Bestuursverslag	
1 Inleiding	4
2 Algemeen	4
3 Programma	4
4 Café en bar Hier & DAAR	4
5 Bestuur en raad van toezicht	5
6 Vrienden	5
7 Personeel	5
8 Financiën	5
9 Vooruitblik	6
10 Tot slot	6
 Jaarrekening:	
Balans per 31 december 2022	8
Staat van baten en lasten 2022	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Niet in de balans opgenomen verplichtingen, activa en regelingen	13
Vergelijking van de staat van baten en lasten 2022	14
Overzicht WNT-componenten	15
Gebeurtenissen na balansdatum	17
Ondertekening	18
 Overige gegevens:	
Statutaire bepalingen betreffende de resultaatbestemming	20

VOORWOORD

Heel 2022 laat zich voor MIMIK typeren als een jaar van onzekerheid. Opnieuw moeten we terugkijken op een tumultueus jaar; 2022 startte met – alweer- een lockdownperiode en wat volgde was een aaneenschakeling van crises die dagelijks het nieuws domineerden.

Gelukkig weten steeds meer bezoekers MIMIK te vinden en liepen de bezoekersaantallen in de loop van het jaar op. MIMIK heeft duidelijk een eigen plek gevonden bij de Deventer bevolking en wordt inmiddels genoemd als een geslaagd voorbeeld van een vernieuwende culturele instelling.

MIMIK heeft de ambitie om op meerdere fronten betekenisvol te zijn voor de stad, haar inwoners en bezoekers, qua film- en theaterprogrammering, maar ook met educatieve thema's. De raad van toezicht ondersteunt de inzet om dit verder uit te bouwen van harte, vanuit de overtuiging dat cultuur als waardevol onderdeel integraal in het onderwijs thuishoort. Dit betreft ook de inspanning om ingang te vinden bij de bevolkingsgroepen voor wie een bezoek aan theater en filmhuis niet vanzelfsprekend is.

De trend van toenemende bezoekersaantallen lijkt zich in 2023 voor te zetten. Bij dit lichtpunt moet opgemerkt worden dat de economische ontwikkelingen, met stijgende inkoopkosten, energietarieven en de salarisontwikkelingen een punt van zorg zijn.

De raad van toezicht spreekt graag zijn dank uit voor de grote inzet die de medewerkers en de vrijwilligers dagelijks tonen. Wij hebben veel waardering voor hun elan en enthousiasme. Daarnaast willen wij de tomeloze drive van onze directeur Rob van den Hove niet onbenoemd laten. Zijn energie en betrokkenheid zijn een bron van inspiratie voor ons allemaal. Tenslotte ook weer een warm woord van dank voor de vrienden, bezoekers en anderen voor hun interesse en hun louterende steun.

Frans Smulders
Voorzitter raad van toezicht

BESTUURSVERSLAG

1 Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag van stichting MIMIK van het jaar 2022. Het jaar waarin we verwachtten dat de coronapandemie voorbij zou zijn en dat het gewone leven langzaam weer zijn aanvang zou nemen. Helaas hadden we echter ook in 2022 met de coronabeperkingen rekening te houden: tot en met 25 januari was MIMIK gesloten en ook daarna golden nog diverse beperkingen. Maar ook toen alle regels waren opgeheven duurde het nog tot lang na de zomer voordat de bezoekers hun weg terugvonden.

Het behoeft dan ook geen verdere toelichting dat de bezoekcijfers en de opbrengsten in 2022 wederom achter blijven bij de verwachtingen. Ondanks ruimhartige ondersteuning van de gemeente Deventer, de rijksoverheid en de Europese Unie sluit MIMIK het jaar 2022 af met een exploitatietekort.

We danken alle bezoekers voor hun geduld, alle vrijwilligers voor hun toewijding en alle medewerkers voor hun inzet. We verwachten dat we in 2023 eindelijk onze belofte aan de stad kunnen inlossen.

2 Algemeen

In de nazomer van 2022 nam de toeloop van bezoekers de vorm aan zoals we die bij de start voor ons hadden gezien. Om het gebouw nog wat gebruiksvriendelijker te maken alsmede meer plaats te maken voor de diverse marketing-uitingen hebben in 2022 enkele investeringen plaatsgevonden.

De personeelsomvang is verder op niveau gebracht door toevoeging van een hr-medewerker.

3 Programma

In het theater van MIMIK is een afgewogen mix van jeugdtheater, cabaret, toneel en muziektheater te zien; het programma loopt uiteen van gevestigde namen die in MIMIK hun try-out voorstellingen doen, tot aanstormend talent. In de vijf filmzalen staan altijd de nieuwste films uit Nederland, Europa en de wereld, van romcom tot geëngageerde cinema, van documentaire tot musical, van klassieker tot animatiefilm.

Het filmprogramma omvatte in 2022 362 verschillende titels, daarmee was de programmering weer vrijwel geheel op peil. Het aantal bezoekers bleef echter nog flink achter bij de verwachtingen.

Het theaterprogramma kon pas in de tweede helft van 2022 plaatsvinden zonder beperkingen. In de eerste helft was er veel uitval van voorstellingen doordat slechts een derde van de zaalplaatsen verkocht mocht worden.

Educatieve voorstellingen konden in 2022 gelukkig grotendeels doorgaan. Er hebben filmvoorstellingen plaatsgevonden voor de diverse afdelingen van het Eddy Hillesum Lyceum, voor Saxion en voor verscheidene Deventer basisonderwijsinstellingen.

4 Café en bar Hier & DAAR

MIMIK Horeca B.V. levert een belangrijke bijdrage aan het concept van cultureel uitgaan door enerzijds gastvrijheid en gastronomie te koppelen aan een theater- of filmvoorstelling en hiermee aan de culturele opdracht van de stichting, en anderzijds door een stabiele financiële bijdrage in de vorm van huur. De bv verzorgt waar mogelijk de culinaire invulling van de culturele en zakelijke evenementen. De verzorging van de catering voor grotere groepen besteden we uit aan lokale cateraars.

Voor de exploitatie van Hier & DAAR is in 2020 een besloten vennootschap opgericht, waarvan de stichting MIMIK enig aandeelhouder is. Hiermee kan de horecafunctie financieel en organisatorisch goed gescheiden gehouden worden van de culturele opdracht van MIMIK.

Dit jaar werd een bij MIMIK passende horeca opgebouwd. Er is geïnvesteerd in een goed team en een aantrekkelijk horeca-aanbod. Na een moeizame start direct na de lockdown, groeide de horecaomzet gestaag door en dat geeft veel vertrouwen in een succesvolle toekomst.

5 Bestuur en raad van toezicht

Samenstelling bestuur

Rob van den Hove

datum aantreden

1 september 2018)*

)* Met ingang van 1 september 2021 is Rob van den Hove ook directeur a.i. van de Deventer Schouwburg.

Samenstelling raad van toezicht

Babette Mulders

3 oktober 2018

Damy Colon

1 maart 2019

Frans Smulders voorzitter

14 september 2018

Jacolien Eijer

3 oktober 2018

Karin Obdeijn

3 oktober 2018

De raad van toezicht kent drie commissies: financieel/audit, remuneratie/selectie en strategie/beleid. De raad van toezicht heeft in 2022 driemaal vergaderd.

De leden van de raad van toezicht verrichten hun taken onbezoldigd.

De directeur-bestuurder verricht zijn taken als bestuurder onbezoldigd. Voor zijn werkzaamheden als directeur ontvangt hij een salaris conform de CAO Nederlandse Podia.

6 Vrienden

Vrienden van MIMIK leveren een significante bijdrage aan het voortbestaan van MIMIK. Voor hun bijdrage ontvangen zij korting op toegangskaarten en daarnaast voordeeltjes zoals vervroegde toegang tot de kaartverkoop.

Dit aanbod wordt door onze vrienden zeer gewaardeerd. Dit blijkt uit het lage verloop en uit de hoge aantallen vrienden die MIMIK heeft in vergelijking met (film-)theaters in den lande. Het afgelopen jaar heeft een lichte stijging plaatsgevonden, van 4.206 naar 4.364.

7 Personeel

Waren er bij MIMIK ultimo 2021 nog 18 mensen in dienst, waaronder 2 stagiairs voor gemiddeld 13,78 fte, in 2022 steeg dit naar 20 personen, waaronder 2 stagiairs. Gemiddeld was er in 2022 voor 14,03 fte aan personeel in dienst. Zij hebben allen een arbeidsovereenkomst conform de CAO Nederlandse Podia.

8 Financiën

Vergelijking met jaar 2021 en begroting 2022

In de hierna volgende cijfers wordt de exploitatie van 2022 vergeleken met die van 2021 en met de begroting van 2022. Aangezien in september 2020 verhuisd is naar het nieuwe pand, en dat tot nu toe alleen nog onder corona-beperkingen gewerkt is, zijn de cijfers lastig te vergelijken. De begroting is begin 2022 opgesteld er is rekening gehouden met (na-)effecten van corona.

Exploitatierkening

De exploitatie van 2022 laat een negatief resultaat zien. Dit is met name terug te voeren op de fors tegenvallende publieksinkomsten als gevolg van de corona-maatregelen. Dit verlies is deels gecompenseerd door bijdragen van het rijk (Tegemoetkoming Vaste Lasten of TVL en Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid of NOW), de gemeente Deventer, het Kickstart Cultuurfonds, Europa Cinemas en Fonds Podiumkunsten.

Reserves

Onder andere door de fusie van filmhuis De Keizer en Theater Bouwkunde in 2018 is de algemene reserve beperkt. De algemene reserve bedroeg per 1 januari 2022 € 61.004, door de resultaatbestemming komt het saldo op € 147.830 negatief. Dit ligt onder de door de gemeente Deventer gehanteerde norm van 10% van de omzet.

9 Vooruitblik 2023

Dit jaar, 2023, verwachten we voor het eerst zonder beperkingen te kunnen exploiteren. De bezoekcijfers stemmen hoopvol.

De begroting voor 2023 is opgesteld in januari 2023.

De begroting voor 2023 ziet er samengevat als volgt uit:

Baten		Lasten	
Entreegelden	1.164.000	Inkoop programma	683.000
Vriendenbijdragen	87.000	Inkoop zakelijke verhuur	110.000
Opbrengsten zakelijke verhuur	240.000	Marketing	56.000
Subsidies exploitatie	589.500	Huisvesting en techniek	499.000
Aanloopkostensubsidie	250.000	Personeel en vrijw.	1.030.500
Overige baten	21.000	Organisatie, ICT	103.000
		Afschrijvingen	78.000
		Financiële baten&lasten	11.000
		Doorbelastingen MIMIK Horeca b.v.	219.000-
Totaal	<u>2.351.500</u>	Totaal	<u>2.351.500</u>

10 Tot slot

Er is goed contact met de verschillende brancheorganisaties en met de collega's in het veld. Ideeën, suggesties en oplossingen worden gedeeld en waar mogelijk in de praktijk gebracht. Ook de lokale cultuurcollega's weten elkaar goed te vinden voor overleg. Het contact met de gemeente is intensief en de houding van de betrokken ambtenaren constructief en behulpzaam.

In samenhang met dit jaarrapport wordt het activiteitenverslag 2022 gepubliceerd. Voor uitgebreidere informatie rondom de activiteiten en de organisatie verwijzen we naar dit verslag.

J A A R V E R S L A G

2 0 2 2

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
A C T I V A		
Vaste activa		
MATERIËLE VASTE ACTIVA (1)	346.996	330.544
FINANCIËLE VASTE ACTIVA (2)		
Deelnemingen	1	1
Leningen aan groepsmaatschappijen	20.833	-
	<u>20.834</u>	<u>1</u>
Vlottende activa		
VORDERINGEN (3)		
Debiteuren	61.133	18.136
Vorderingen op groepsmaatschappijen	24.278	-
Belastingen, sociale premies e.d.	21.918	-
Overige vorderingen en overlopende activa	123.876	107.973
	<u>231.205</u>	<u>126.109</u>
LIQUIDE MIDDELEN (4)		
Liquide middelen	690.551	1.118.408
	<u>690.551</u>	<u>1.118.408</u>
T O T A A L A C T I V A	<u>1.289.586</u>	<u>1.575.062</u>
P A S S I V A		
Eigen vermogen		
RESERVES EN FONDSSEN (5)		
Algemene reserve	136.190-	61.004
Bestemmingsreserves	182.336	193.609
	<u>46.146</u>	<u>254.613</u>
Vreemd vermogen		
VOORZIENINGEN (6)		
Voorzieningen	40.000	-
LANGLOPENDE SCHULDEN (7)		
Leningen	433.500	490.212
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA (8)		
Crediteuren	17.977	30.278
Schulden aan groepsmaatschappijen	15.678	6.020
Salarissen, belastingen, sociale premies e.d.	87.177	81.851
Vooruitontvangen inkomsten	537.762	609.049
Overige schulden en overlopende passiva	111.346	109.059
	<u>769.940</u>	<u>830.237</u>
T O T A A L P A S S I V A	<u>1.289.586</u>	<u>1.575.062</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	Rekening 2022 €	Begroting 2022 €	Rekening 2021 €
BATEN (9)			
Entreegelden film	623.952	912.000	322.622
Entreegelden theater	143.829	162.000	89.245
Entreegelden overig	12.362	-	-
Vriendenbijdragen	84.783	81.000	83.015
Opbrengsten zakelijke verhuur	245.679	50.000	78.223
Subsidies exploitatie	712.912	533.900	870.771
Subsidies aanloopkosten	30.594	197.051	32.196
Overige opbrengsten	17.737	12.575	13.344
TOTAAL BATEN	<u>1.871.848</u>	<u>1.948.526</u>	<u>1.489.416</u>
LASTEN (10)			
Film	286.072	428.640	142.082
Theater	200.099	195.210	121.460
Overige voorstellingen	11.256	-	-
Educatie	12.422	-	4.854
Algemene kosten programmering	26.255	10.500	1.860
Zakelijke verhuur	123.897	10.000	25.381
Marketing	49.837	50.000	32.948
Huisvesting en techniek	297.138	301.000	134.302
Personeel en vrijwilligers	841.940	856.060	744.821
ICT	33.887	39.000	31.760
Accountancy	19.016	12.000	17.222
Organisatie	35.135	52.300	25.464
Afschrijvingen	6.791	33.416	151.550
Aanloopkosten	31.946	-	33.691
TOTAAL LASTEN	<u>1.975.691</u>	<u>1.988.126</u>	<u>1.467.395</u>
Exploitatieresultaat voor financiële baten en lasten	<u>103.843-</u>	<u>39.600-</u>	<u>22.021</u>
Resultaat deelnemingen	-	48.000	21.890
Financiële baten en lasten	104.623-	8.400-	90.128-
Exploitatieresultaat na financiële baten en lasten	<u>208.466-</u>	<u>-</u>	<u>46.217-</u>
RESULTAATVERDELING			
Mutatie algemene reserve	197.194-	-	34.945-
Mutatie bestemmingsreserves	11.272-	-	11.272-
	<u>208.466-</u>	<u>-</u>	<u>46.217-</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Dit jaarverslag beschrijft de activiteiten van stichting MIMIK, statutair gevestigd te Deventer en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 08181189. De stichting stelt zich ten doel een theater, filmhuis en bar/café te exploiteren en hiermee bij te dragen aan een breed en aantrekkelijk cultuuraanbod in de stad Deventer.

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving "Richtlijn C1 kleine organisaties zonder winststreven" en de subsidiebeschikking van de gemeente Deventer.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar alle waarschijnlijkheid in de praktijk zullen voordoen en niet op basis van voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich zullen voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de staat van baten en lasten opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie.

Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's zijn overgedragen aan de koper.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2022, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2022.

Toepassing van artikel 407 boek 2 BW

Consolidatie van dochtermaatschappij MIMIK Horeca B.V. wordt achterwege gelaten op grond van artikel 2:407 lid 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling. Aangezien de begroting voor 2023 sluitend is, de financiële vooruitzichten voor 2023 en verder er goed uit zien en bovendien door de gemeente Deventer toegezegd is om mee te zoeken naar oplossingen voor de financiële gevolgen van de corona-crisis tot en met 2022, is er geen reden om af te wijken van de gehanteerde wijze van waardering.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs verminderd met de lineaire afschrijvingen, eventuele subsidies en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingspercentages zijn als volgt:

Vaste inrichting	10% en 20%
Inventaris	10% en 20%
Kantoorautomatisering	20%
Filmtechniek, digitalisering	10% en 20%
Theatertechniek	10% en 20%

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode op basis van de netto-vermogenswaarde. Indien waardering tegen nettovermogenswaarde niet kan plaatsvinden doordat de hiervoor benodigde informatie niet kan worden verkregen, wordt de deelneming gewaardeerd volgens het zichtbaar eigen vermogen. Bij de vaststelling of er sprake is van een deelneming waarin de onderneming invloed van betekenis uitoefent op het zakelijke en financiële beleid, wordt het geheel van feitelijke omstandigheden en contractuele relaties (waaronder eventuele potentiële stemrechten) in aanmerking genomen.

Bij de bepaling van de nettovermogenswaarde worden de waarderingsgrondslagen van de onderneming gehanteerd.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit reserves die zijn gevormd uit positieve exploitatieresultaten. Een deel hiervan is afgezonderd voor bepaalde bestemmingen. De vorming van reserves geschiedt via de resultaatbestemming.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd op nominale waarde.

De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Baten

Baten uit het verlenen van diensten (waaronder film- en theaterbaten) worden opgenomen in de staat van baten en lasten tegen de reële waarde van de ontvangen of te ontvangen vergoeding, na aftrek van tegemoetkomingen en kortingen.

Baten uit het verlenen van diensten worden in de staat van baten en lasten verwerkt wanneer het bedrag van de baten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de baten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de baten.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen of waarin de opbrengsten zijn gederfd of het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De vooruitontvangen bedragen (zowel kort- als langlopend) worden onder de overlopende passiva opgenomen.

Personeelsbeloningen

De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting.

De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Leasing

De onderneming kan financiële en operationele leasecontracten afsluiten. Een leaseovereenkomst waarbij de voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere lease-overeenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm. Classificatie van de lease vindt plaats op het tijdstip van het aangaan van de betreffende leaseovereenkomst. Stichting MIMIK heeft enkel een huurovereenkomst met de gemeente Deventer, die kwalificeert als operationele lease.

Operationele leases

Als de onderneming optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Vergoedingen die worden ontvangen als stimulering voor het afsluiten van een overeenkomst worden verwerkt als een vermindering van de leasekosten over de leaseperiode. Leasebetalingen en vergoedingen inzake operationele leases worden lineair over de leaseperiode ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht, tenzij een andere toerekeningsystematiek meer representatief is voor het patroon van de met het leaseobject te verkrijgen voordelen.

Resultaat

Baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN, ACTIVA EN REGELINGEN

Op 1 januari 2017 is door het toenmalig bestuur van stichting THF Nieuwe Markt (de voorganger van stichting MIMIK) de huurovereenkomst getekend met de NV Maatschappelijk Vastgoed Deventer. De overeengekomen jaarhuur bedroeg € 168.110. In 2020 is deze opgetrokken naar € 175.836. De huurovereenkomst is aangegaan voor een periode van 20 jaar.

MIMIK Horeca B.V. huurt de horecaruimtes van stichting MIMIK, inclusief de inventaris. Daarnaast wordt een vergoeding betaald voor o.a. directie, administratie en marketing.

Per einde boekjaar is een deel van de voorstellingen voor het komende theaterseizoen al vastgelegd. De overeengekomen prijs en voorwaarden verschillen per gezelschap/impresariaat.

VERGELIJKING VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

De afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn (+ positief, - negatief):	€
BATEN	
Entreegelden film	288.048-
Entreegelden theater	18.171-
Entreegelden overig	12.362
Vriendenbijdragen	3.783
Opbrengsten zakelijke verhuur	195.679
Subsidies exploitatie	179.012
Subsidies aanloopkosten	166.457-
Overige opbrengsten	5.162
	<u>76.678-</u>
LASTEN	
Film	142.568-
Theater	4.889
Overige voorstellingen	11.256
Educatie	12.422
Algemene kosten programmering	15.755
Zakelijke verhuur	113.897
Marketing	163-
Huisvesting en techniek	3.862-
Personeel en vrijwilligers	14.120-
ICT	5.113-
Accountancy	7.016
Organisatie	17.165-
Afschrijvingen	26.625-
Aanloopkosten	31.946
	<u>12.435-</u>
RESULTAAT DEELNEMINGEN	48.000-
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	96.223-
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>208.466-</u>

Vanwege de nasleep van COVID-19 waren de film- en theateropbrengsten lager dan begroot. De opbrengsten zakelijke verhuur vallen beduidend hoger uit dan begroot. Daarnaast zijn de ontvangen subsidies hoger dan begroot. Dit betreft met name corona-gerelateerde subsidies.

De begroting voor 2022 is opgesteld in januari van dat jaar, toen al bekend was dat de effecten van corona ook hun impact zouden hebben op de exploitatie. De schade bleek uiteindelijk groter dan verwacht.

In 2020 is een eenmalige opstartsubsidie toegekend van € 250.000 door de gemeente Deventer. Omdat de gemeente 2023 en 2024 nu als opstartjaren ziet, is deze doorgeschoven naar 2023.

In 2022 is begonnen met het aanleggen van een voorziening groot onderhoud. In de demarcatie behorende bij het huurcontract is afgesproken dat de verantwoordelijkheid voor een groot deel van de installaties bij MIMIK ligt.

OVERZICHT WNT-COMPONENTEN***Directie*****Gegevens 2022***Functiegegevens*

	R.H. van den Hove	
	1-1-2022	31-12-2022
Aanvang en einde functievervulling in 2022		
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,00
Geheel 2022 is de directeur voor 0,5 fte collegiaal uitgeleend aan de Deventer Schouwburg NV		
Dienstbetrekking?		ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	90.811
Beloningen betaalbaar op termijn	12.420
Subtotaal	<u>103.231</u>

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	216.000
--	---------

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
--	--------

Bezoldiging	103.231
-------------	---------

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
--	--------

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
---	--------

Gegevens 2021*Functiegegevens*

	R.H. van den Hove	
	1-1-2021	31-12-2021
Aanvang en einde functievervulling in 2021		
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,00
Van september t/m december 2021 is de directeur voor 0,5 fte collegiaal uitgeleend aan de Deventer Schouwburg NV		
Dienstbetrekking?		ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	88.270
Beloningen betaalbaar op termijn	11.626
Subtotaal	<u>99.896</u>

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000
--	---------

Bezoldiging	99.896
-------------	--------

Raad van Toezicht**Gegevens 2022***Functiegegevens*

B. Mulders, D. Colon, F. Smulders, J. Eijer, K. Obdeijn

Aanvang en einde functievervulling in 2022

1-1-2022 31-12-2022

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)

n.v.t.

Dienstbetrekking?

nee

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen

-

Beloningen betaalbaar op termijn

-

Subtotaal

-

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum

216.000

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

n.v.t.

Bezoldiging

-

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan

n.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

n.v.t.

Gegevens 2021*Functiegegevens*

B. Mulders, D. Colon, F. Smulders, J. Eijer, K. Obdeijn, C. Bensink, J. Bunt

Aanvang en einde functievervulling in 2020

1-1-2021 31-12-2021

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)

n.v.t.

Dienstbetrekking?

nee

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen

-

Beloningen betaalbaar op termijn

-

Subtotaal

-

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum

209.000

Bezoldiging

-

Gebeurtenissen na balansdatum

We verwachten dat 2023 het eerste jaar wordt met een normale exploitatie. De vooruitzichten voor de film- en theaterexploitatie zijn goed. Ook de omzet in de horeca blijft stijgen.

Voor de aanvulling van het exploitatietekort danwel het aanzuiveren van de negatieve algemene reserve zal een aanvraag worden gedaan bij het coronacompensatiefonds van de gemeente Deventer.

NOW 1, 2 en 3.1 zijn inmiddels afgerond. Voor NOW 3.2, 3.3 en 6 is definitieve vaststelling aangevraagd. De verwachting is dat over deze drie perioden in totaal € 27.749 moet worden terugbetaald. TVL is helemaal afgerond.

Op dit moment geen reden om af te wijken van de continuïteitsveronderstelling. Voor nadere toelichting, zie de grondslagen van waardering en resultaatbepaling op pagina 10.

Ondertekening

Deventer, 26 mei 2023

De raad van toezicht van de stichting MIMIK:

Frans Smulders, voorzitter

Babette Mulders

Damy Colon

Jacolien Eijer

Karin Obdeijn

Rob van den Hove

directeur-bestuurder

Overige gegevens 2022

Statutaire bepalingen betreffende de resultaatbestemming

Conform de stichtingsstatuten bestemt de bestuurder het resultaat. Bestuurder kan deze geheel of gedeeltelijk bestemmen tot vorming van een of meer algemene of bijzondere reservefondsen. De jaarrekening, bestaande uit de balans en de staat van baten en lasten behoeven schriftelijke goedkeuring van de raad van toezicht.