

Stichting Amsterdams Filmhuis
Jaarrekening
2024

RIALTO

INHOUD

1

Begroting 2025

Balans per 31 december 2024

Exploitatierekening 2024

Toelichting algemeen

Grondslagen

Toelichting op de balans per 31 december 2024

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024

Bijlage 1: Exploitatierekening 2024 verdeeld over locatie Pijp, VU en Silo

Model 1: Prestatieverantwoording

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Begroting 2025

2

BEDRAGEN IN EUR

BATEN	2025 Begroot
Directe opbrengsten	
Publieksinkomsten	1.952.077
Sponsorinkomsten	11.000
Overige inkomsten	0
	1.963.077
Indirecte opbrengsten	0
Kunstenplansubsidie AFK	732.392
Overige subsidies uit publieke middelen	
Structureel	0
Incidenteel	85.000
Bijdragen uit private middelen	87.000
totaal BATEN	2.867.469
<i>Percentage eigen inkomsten</i>	71,5%
LASTEN	
Beheerslasten	
Beheerslasten personeel	115.192
Beheerslasten materieel	468.558
	583.750
Activiteitenlasten	
Activiteitenlasten personeel	1.280.364
Activiteitenlasten materieel	999.392
	2.279.756
totaal LASTEN	2.863.506
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	3.963
Financiële baten en lasten	0
RESULTAAT BEGROTING 2025	3.963

Jaarrekening 2024

3

BALANS PER 31 DECEMBER 2024 (na resultaatbestemming)

BEDRAGEN IN EUR	Ref.	31-12-2024	31-12-2023
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	215.036	235.541
Vorraden	2	12.215	11.300
Vlottende activa			
Vorderingen	3	579.650	1.155.863
Liquide middelen	4	612.315	547.221
totaal ACTIVA		1.419.216	1.949.925
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserves	5	419.840	323.128
Bestemmingsreserves	6	299.900	283.125
Bestemmingsfonds Gemeente Amsterdam (VU)	7	0	65.000
		719.740	671.253
Voorzieningen	8	180.314	162.934
Langlopende schulden	9	117.502	582.797
Kortlopende schulden	10	401.660	532.941
totaal PASSIVA		1.419.216	1.949.925

Jaarrekening 2024

4

BEDRAGEN IN EUR	Ref.	2024 realisatie	2024 begroting	2023 realisatie
BATEN				
Directe opbrengsten				
Publieksinkomsten	11	1.558.692	1.669.500	1.559.765
Sponsorinkomsten	12	7.520	11.000	17.609
Overige inkomsten	13	96.058	110.000	86.271
		<u>1.662.270</u>	<u>1.790.500</u>	<u>1.663.645</u>
Kunstenplansubsidie AFK	14	720.769	719.250	685.188
Overige subsidies uit publieke middelen	15	73.336	135.000	103.510
Bijdragen uit private middelen	16	7.981	25.000	19.441
totaal BATEN		<u>2.464.356</u>	<u>2.669.750</u>	<u>2.471.784</u>
<i>Eigen inkomsten</i>		<i>1.670.251</i>	<i>1.815.500</i>	<i>1.683.086</i>
<i>Percentage eigen inkomsten</i>		<i>67,8%</i>	<i>68,0%</i>	<i>68,1%</i>
LASTEN				
Beheerslasten				
Beheerslasten personeel	17	96.673	100.555	91.322
Beheerslasten materieel	18	439.933	470.293	412.475
		<u>536.606</u>	<u>570.848</u>	<u>503.797</u>
Activiteitenlasten				
Activiteitenlasten personeel	19	1.176.904	1.238.039	1.240.699
Activiteitenlasten materieel	20	762.789	939.835	862.703
		<u>1.939.693</u>	<u>2.177.874</u>	<u>2.103.402</u>
totaal LASTEN		<u>2.476.299</u>	<u>2.748.722</u>	<u>2.607.199</u>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering		<u>-11.943</u>	<u>-78.972</u>	<u>-135.415</u>
Rentebaten / -lasten	21	7.930	0	4.874
Bijzondere baten / lasten	22	52.500	65.000	106.413
RESULTAAT		<u>48.487</u>	<u>-13.972</u>	<u>-24.128</u>
Resultaatbestemming				
Mutatie bestemmingsfonds gem. Amsterdam (VU)		-65.000	0	-98.000
Mutatie bestemmingsreserve Corona investeringen 22/23		0	0	-30.000
Mutatie bestemmingsreserve Rialto Silo		51.825	0	89.925
Mutatie bestemmingsreserve Rialto VU		-30.000	0	-30.000
Mutatie bestemmingsreserve Digitaal		-5.050	0	-5.050
Mutatie algemene reserve		96.712	-13.972	48.997
		<u>48.487</u>	<u>-13.972</u>	<u>-24.128</u>
Resultaat na resultaatbestemming		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Jaarrekening 2024

5

TOELICHTING ALGEMEEN

Bedrijfsgegevens

Stichting Amsterdams Filmhuis (Rialto) staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41201208.

Bedrijfsactiviteiten

Stichting Amsterdams Filmhuis (Rialto) heeft ten doel het verbeteren van het filmklimaat in Amsterdam en omstreken.

Toelichting afwijkingen begroting en resultaat

De toelichting op de verschillen tussen begroting en resultaat is opgenomen in het bestuursverslag.

Begrotingen

Als begroting 2025 en begroting 2024 zijn de begrotingen opgenomen die door de Raad van Toezicht zijn goedgekeurd.

GRONDSLAGEN

Algemene grondslagen voor de verslaggeving

Richtlijnen en voorschriften

De jaarrekening is opgesteld conform de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving RJ 640 Organisaties zonder winststreven. Daarnaast is de volgende regelgeving van toepassing:

- Regeling Vierjarige subsidies Kunstenplan 2021-2024 Amsterdams Fonds voor de Kunst.
- Algemene Wet Bestuursrecht.

Activa en verplichtingen 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. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, 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.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde, voor zover noodzakelijk wordt een voorziening voor incourantheid opgenomen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva, vervolg

Voorziening voor groot onderhoud

De stichting heeft een voorziening aangelegd voor specifiek groot onderhoud aan de technische installaties voor Rialto locatie Pijp. Jaarlijks wordt indien nodig een bedrag van € 17.380 gedoteerd ten laste van het resultaat.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen de totale baten en de totale lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Subsidies

De in de staat van baten en lasten opgenomen subsidiebedragen zijn conform de toegekende subsidies en worden in hun geheel toegerekend aan het jaar waarop de subsidies betrekking hebben. Afwijkingen tussen toegezegde subsidies en gerealiseerde bedragen worden verwerkt in het jaar waarin deze verschillen betrouwbaar kunnen worden vastgesteld. De overige baten worden verantwoord in het jaar waarin de opbrengst betrouwbaar kan worden vastgesteld, met dien verstande dat ontvangen voorschotten worden verantwoord in het jaar van ontvangst. De subsidies worden op grond van de ingediende verantwoording door de subsidiegever definitief vastgesteld.

Bijdragen uit private middelen

Giften en donaties worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn ontvangen. Baten uit private fondsen worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Lasten

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

De beheerlasten, de activiteitenlasten, de opbrengsten en de bijdragen worden toegerekend aan de periode waarop deze baten en lasten betrekking hebben. Verplichtingen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten.

Jaarrekening 2024

9

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwing	Inrichting	Kantoor inventaris	Digitale lisering	Techniek VU
<i>Stand per 1 januari 2024</i>					
Verkrijgingsprijs	462.662	202.589	43.417	205.000	4.271
Cumulatieve afschrijvingen	-446.223	-192.302	-30.510	-10.250	-3.113
Boekwaarde per 01-01-2024	16.439	10.287	12.907	194.750	1.158
<i>Mutaties</i>					
Investerings	0	0	9.217	0	0
Afschrijvingen	-1.494	-2.374	-4.920	-20.500	-434
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Afschrijvingen desinvestering	0	0	0	0	0
Saldo	-1.494	-2.374	4.297	-20.500	-434
<i>Stand per 31 december</i>					
Verkrijgingsprijs	462.662	202.589	52.634	205.000	4.271
Cumulatieve afschrijvingen	-447.717	-194.676	-35.430	-30.750	-3.547
Boekwaarde per 31-12-2024	14.945	7.913	17.204	174.250	724
Gehanteerd afschrijvingspercentag	10%	20%	20%	10%	10%

1. Materiële vaste activa, vervolg

	Totaal
<i>Stand per 1 januari 2024</i>	
Verkrijgingsprijs	917.939
Cumulatieve afschrijvingen	-682.398
Boekwaarde per 01-01-2024	235.541
<i>Mutaties</i>	
Investerings	9.217
Afschrijvingen	-29.722
Desinvesteringen	0
Afschrijvingen desinvestering	0
Saldo	-20.505
<i>Stand per 31 december</i>	
Verkrijgingsprijs	927.156
Cumulatieve afschrijvingen	-712.120
Boekwaarde per 31-12-2024	215.036

Jaarrekening 2024

10

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

	31-12-2024	31-12-2023
2. Voorraden		
Emballage	4.399	4.394
Voorraad drank	7.816	6.906
	<u>12.215</u>	<u>11.300</u>
3. Vorderingen		
Debiteuren	83.976	30.880
Nog te factureren bedragen	7.569	7.705
Omzetbelasting	0	8.136
Subsidie Europa Cinemas	0	18.408
Nog te ontvangen Cultuurfonds WCA 2023	0	7.500
Nog te ontvangen bestemmingsfonds Amsterdam (VU)	13.000	13.000
Rekening courant Stichting Rialto Beheer	284.944	949.955
Rekening courant Bar Boele	16.914	16.914
Nog te ontvangen bedragen	46.211	40.469
Vooruitbetaalde pensioenpremie	10.520	9.379
Cineville en bioscoopbonnen	44.343	11.314
Vooruit ontvangen facturen	72.173	42.203
	<u>579.650</u>	<u>1.155.863</u>

De vorderingen hebben een looptijd korter dan een jaar.

4. Liquide middelen		
Kas	110	56
Bankrekeningen	594.814	534.089
PayPal	1.083	913
Buckaroo	16.308	11.694
Betalingen onderweg	0	469
	<u>612.315</u>	<u>547.221</u>

De bankrekeningen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Jaarrekening 2024

11

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

PASSIVA	31-12-2024	31-12-2023
5. Algemene reserve		
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>		
Stand per 1 januari	323.128	274.131
Verdeling resultaat boekjaar	96.712	48.997
	<u>419.840</u>	<u>323.128</u>
6. Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve Corona gevolgen 2022/2023		
Stand per 1 januari	0	30.000
Mutatie	0	-30.000
	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	0
Bestemmingsreserve Rialto Silo		
Stand per 1 januari	198.175	108.250
Mutatie	51.825	89.925
	<u>250.000</u>	<u>198.175</u>
Stand per 31 december	250.000	198.175
Bestemmingsreserve Rialto VU		
Stand per 1 januari	30.000	60.000
Mutatie	-30.000	-30.000
	<u>0</u>	<u>30.000</u>
Stand per 31 december	0	30.000
Bestemmingsreserve Digitaal		
Stand per 1 januari	54.950	60.000
Mutatie	-5.050	-5.050
	<u>49.900</u>	<u>54.950</u>
Stand per 31 december	49.900	54.950
Totaal bestemmingsreserves per 31 december	299.900	283.125

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

Bestemmingsreserve Rialto Silo

Deze bestemmingsreserve is gevormd om aanloopkosten van Rialto Silo op te kunnen vangen. In 2024 is een bedrag van € 51.825 toegevoegd aan de bestemmingsreserve Rialto Silo om de geprognostiseerde Marcom kosten (m.b.t. openingscampagne Rialto Silo en lancering van een nieuwe website) en meerkosten voor afbouw en inrichting in de periode 2025-2027 af te dekken.

Bestemmingsreserve Rialto VU

Deze bestemmingsreserve is in 2021 opgebouwd om kosten van Marcom inspanningen ter stimulering van de programmering op locatie VU te dekken. In 2024 zijn geen extra uitgaven ten laste van deze bestemmingsreserve gebracht. Rialto VU is ondertussen onderdeel geworden van de reguliere bedrijfsvoering en de kosten worden door het jaarlijkse budget gedekt. Het restant van € 30.000 wordt daarom toegevoegd aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserve Digitaal

Deze reserve is gevormd om lasten in het kader van de verdere digitalisering te kunnen dekken. In Rialto de Pijp heeft in 2023 vernieuwing van de projectieapparatuur plaatsgevonden. De investering hiervoor betrof in totaal € 205.000. Voor deze aanschaf is een subsidie van het Filmfonds van € 104.000 ontvangen. De resterende afschrijvingskosten worden door jaarlijkse vrijval van deze bestemmingsreserve gedeeltelijk gedekt. Het restant van € 54.950 zal over de komende 10 jaar vrij komen te vallen.

Jaarrekening 2024

13

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

PASSIVA, vervolg

31-12-2024 31-12-2023

7. Bestemmingsfonds gemeente Amsterdam (VU)

Stand per 1 januari	65.000	163.000
Mutatie	-65.000	-98.000
	<u>0</u>	<u>65.000</u>

Het bestemmingsfonds gemeente Amsterdam (VU) betreft een subsidietoekenning d.d. 14.03.18 van Gemeente Amsterdam van maximaal € 260.000 voor Rialto VU op de Zuidas. Van dit bestemmingsfonds is vanaf 2018 tot en met 2021 jaarlijks € 8.000 besteedt, totaal € 32.000. Vanwege vertraging van oplevering is de oorspronkelijke tijdsplanning niet behaald en wordt het restant van dit bestemmingsfonds (€ 228.000) over de eerste 4 exploitatiejaren ingezet. In 2022 is er € 65.000 bestemd, in 2023 € 98.000. Het restant van € 65.000 is in 2024 besteed. De bevoorschotting van 95% heeft plaatsgevonden in 2018 (€ 130.000) en 2019 (€ 117.000) waardoor nog een restant van 5% € 13.000 te vorderen is na het indienen van de eindverantwoording. Voor een nadere toelichting zie het bestuursverslag.

8. Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud installaties

Stand per 1 januari 2024	162.934	150.735
Dotatie	17.380	17.380
Onttrekking ten laste van voorziening	0	-5.181
Stand per 31 december 2024	<u>180.314</u>	<u>162.934</u>

De stichting heeft een voorziening aangelegd voor specifiek groot onderhoud aan de technische installaties van Rialto locatie Pijp. Jaarlijks wordt indien nodig een bedrag van € 17.380 gedoteerd ten laste van het resultaat. In 2024 is door RVO aan Stichting Rialto Beheer een DuMaVa subsidie toegekend voor de periode 2025-2027; het groot onderhoud voor Stichting Amsterdams Filmhuis zal gelijktijdig met dit verduurzamingstraject gepland worden. Daarom heeft er in 2024 geen onttrekking aan deze voorziening plaatsgevonden. De voorziening bedraagt eind 2024 € 180.314 waarmee de hoogte van de voorziening toereikend is voor toekomstig onderhoud per ultimo 2024.

Jaarrekening 2024

14

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

PASSIVA, vervolg

31-12-2024 31-12-2023

9. Langlopende schulden

<i>Lening Triodos</i>	rente perc.	looptijd tot		
Stand per 1 januari	2%	01.06.29	9.790	27.051
Mutatie aflossing			-3.680	-3.936
Vrijval kortlopende schulden < 1 jaar vorig boekjaar			13.325	0
Mutatie van kortlopende schulden < 1 jaar huidig boekjaar			-4.441	-13.325
Stand per 31 december			<u>14.994</u>	<u>9.790</u>

Dit betreft een krediet van de Triodos bank op naam van het Amsterdams Filmhuis (1/3) en Rialto Beheer (2/3) is aangegaan. Beide stichtingen hebben hun deel in de balans opgenomen als langlopende schuld. Het saldo per 31.12.24 is € 58.304,56 waarvan 1/3 deel € 19.435 is opgenomen bij Amsterdams Filmhuis. In 2023 het deel kortlopende schuld te hoog gepresenteerd. Dit had 1/3 deel van € 13.325 moeten zijn.

<i>Lening Fonds Cultuurfinanciering</i>	rente perc.	looptijd tot		
Stand per 1 januari	1%	01.02.27	26.457	50.374
Mutatie aflossing			-12.019	-11.899
Vrijval kortlopende schulden < 1 jaar vorig boekjaar			12.018	0
Mutatie naar kortlopende schulden < 1 jaar huidig boekjaar			-12.348	-12.018
Stand per 31 december			<u>14.108</u>	<u>26.457</u>

Dit betreft een annuïtaire lening van Fonds Cultuurfinanciering in het kader van Amsterdamse Cultuurlening overeengekomen op 25 januari 2021. De lening van € 60.000 heeft een looptijd van 72 maanden ingaande op februari 2021. De lening was aflossingsvrij tot februari 2022. In 2024 bedraagt de betaalde rente € 329,77. Dit bedrag is in kosten 2024 opgenomen. De aflossing in 2024 is € 12.018 waardoor het saldo per 31 december € 26.456 bedraagt. Het overeengekomen rentepercentage bedraagt 1% op jaarbasis gedurende de gehele looptijd tot en met januari 2027.

<i>Lening Fonds Cultuurfinanciering</i>	rente perc.	looptijd tot		
Lening 500.000 minus kosten	1%	01.01.34		
Stand per 1 januari			447.750	447.750
Mutatie aflossing			-447.750	
Stand per 31 december			<u>0</u>	<u>447.750</u>

Het bestuur en de Raad van Toezicht heeft in 2024 besloten de financieringen ten behoeve van de verbouwing van het nieuwe filmtheater in het geheel te verantwoorden in Stichting Rialto Beheer. Stichting Amsterdams Filmhuis en Stichting Rialto Beheer zijn beiden leningnemer vanuit de leningovereenkomst. De overige financieringen ten behoeve van de ontwikkeling van het nieuwe filmtheater zijn reeds verantwoord in Stichting Rialto Beheer. De hiertoe verstrekte zekerheden zijn toegelicht in de niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Looptijd Leningen

	<i>Triodos</i>	<i>Cultuur- Financiering</i>
Korter dan 1 jaar	4.441	12.348
Tussen 1 en 5 jaar	14.994	14.108
Langer dan 5 jaar	<u>0</u>	<u>0</u>
	19.435	26.456

Jaarrekening 2024

15

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

9. Langlopende schulden, vervolg	31-12-2024	31-12-2023
<i>Egalisatiereserve Digitalisering investeringsbijdrage Filmfonds</i>		
Stand per 1 januari	98.800	104.000
Vrijval	-10.400	-5.200
Stand per 31 december	<u>88.400</u>	<u>98.800</u>
 Totaal langlopende schulden	 <u>117.502</u>	 <u>582.797</u>

10. Kortlopende schulden	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren	178.479	136.890
Nog te betalen kosten	31.766	55.060
Loonheffingen	0	60.459
Omzetbelasting	6.245	0
Kortlopende lening Triodos	4.441	13.325
Kortlopende lening Cultuurfinanciering	12.348	61.768
Vooruit ontvangen subsidie Innovatieregeling	36.008	36.008
Vooruit ontvangen subsidie Sargentini	0	12.230
Vooruit ontvangen subsidie AFK UNMAS	10.000	0
Rekening courant Stichting World Cinema Amsterdam	29.775	48.879
Meerrittenkaarten	837	3.983
Voorverkoop	1.804	3.657
Nettoloon	0	-687
Reservering vakantiegeld	46.422	48.450
Reservering vakantiedagen	43.535	52.919
	<u>401.660</u>	<u>532.941</u>

Jaarrekening 2024

16

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Subsidie 2025-2028

Voor de periode 2025-2028 is in augustus 2024 een nieuwe meerjarige subsidie toegekend door het AFK ingediend voor in totaal € 2.877.768.

Huurverplichtingen

De huurovereenkomst van Ceintuurbaan 338 is in 2022 aangegaan voor een periode van 10 jaar, ingaande 1 januari 2022 en eindigend op 31 december 2032. De huurverplichting is jaarlijks € 60.468. De huurverplichting tot en met 2027 (5 jaar) is in totaal € 302.340, en tot en met 2032 (10 jaar) in totaal € 483.744.

De huurovereenkomst van Locatie VU, De Boelelaan 111C te Amsterdam is in 2022 aangegaan voor een periode van 2x 5 jaar, ingaande 1 januari 2022 en eindigend op 31 december 2031. De huurverplichting is jaarlijks € 80.256. De huurprijs wordt jaarlijks per 1 januari voor het eerst met ingang van 1 januari 2024 aangepast met een vaste indexering van 2%.

Looptijd huurovereenkomsten

	<i>Pijp</i>	<i>VU</i>
Korter dan 1 jaar	60.468	81.861
Tussen 1 en 5 jaar	241.872	339.548
Langer dan 5 jaar	181.404	179.348
	483.744	600.757

Leningen

Ter financiering van locatie Pijp, locatie VU en voor ontwikkel- en bouwkosten van de locatie Silo zijn op naam van Amsterdams Filmhuis en op naam van Rialto Beheer enkele financieringsovereenkomsten aangegaan. Deze leningen zijn ondergebracht bij Rialto Beheer. Hieronder een samenvatting van de voorwaarden van de aangetrokken meest recente financieringen.

Lening Cultuur+Ondernemen

Leningnemer: Stichting Amsterdams Filmhuis & Stichting Rialto Beheer

Afsluitdatum: 06 juli 2023

Achterstelling: ja

Negatieve zekerheidsstelling: (artikel 10) Leningnemer mag geen onderpand geven op huidige en toekomstige activa aan derden zonder toestemming van Leninggever. Recht op aanvullende zekerheden na eerste verzoek leninggever.

Geldleningsovereenkomst Duurzaamheidsfonds Gemeente Amsterdam

Leningnemer: Stichting Rialto Beheer

Afsluitdatum: 17 juli 2023

Achterstelling: ja ten opzichte van Triodos bank

Zekerheden: (artikel 3) Geen zekerheden verstrekken aan andere financiers dan Triodos. Zonder toestemming mogen er geen leningen worden aangegaan met derde met een hogere of gelijke rangorde. De installatie mag niet worden bezwaard.

Jaarrekening 2024

17

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen vervolg

Kredietovereenkomst Triodos

Leningnemer: Stichting Amsterdams Filmhuis & Stichting Rialto Beheer

Afsluitdatum: 29 juni 2023

Achterstelling: nee

Zekerheden: (artikel 5.3) Pandrecht op alle vorderingen, voorraden van Stichting Rialto Beheer en Pandrecht op alle toekende of nog toe te kennen subsidies met Kredietnemer (beide stichtingen) en het hypotheekrecht op Ceintuurbaan 338.

Leningen locatie Pijp	looptijd	hoofdsom	rente	
Triodos lening 1	tot 01.06.29	75.279	2,0%	38.870
Triodos lening 2	tot 01.05.25	332.500	3,0%	332.500
Leningen locatie Rialto VU				
Triodos lening 3	tot 01.01.32	420.000	2,7%	302.008
Leningen locatie Silo				
Cultuur en Ondernemen	tot 01.01.33	500.000	1,0%	497.500
Leningen locatie Silo nieuw krediet				
Triodos lening 4	tot 01.07.33	660.000	4,7%	660.000
Triodos lening 5	tot 01.07.43	3.550.000	5,2%	211.695
Triodos lening 6	tot 01.07.43	1.665.000	5,2%	0

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op deze jaarrekening.

Jaarrekening 2024

18

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024 (bedragen in EUR)

BATEN	2024 realisatie	2024 begroting	2023 realisatie
11. Publieksinkomsten			
Recettes eigen programmering	1.072.614	1.395.000	1.066.632
Recettes speciale programmering	200.342	0	196.278
Recettes online programmering	11.745	0	10.383
Cineville opbrengsten	1.697	0	10.784
Opbrengst bar	272.294	274.500	275.688
	<u>1.558.692</u>	<u>1.669.500</u>	<u>1.559.765</u>
Exploitatie filmhuis			
Recettes eigen programmering	1.072.614	1.395.000	1.066.632
Recettes speciale programmering	200.342	0	196.278
Recettes online programmering	11.745	0	10.383
	<u>1.284.701</u>	<u>1.395.000</u>	<u>1.273.293</u>
Filmhuur eigen programmering	-409.106	-571.950	-422.366
Filmhuur speciale programmering	-94.975	0	-104.539
	<u>-504.081</u>	<u>-571.950</u>	<u>-526.905</u>
Recettes minus kosten filmhuur	780.620	823.050	746.388
Percentage	61%	59%	59%
Exploitatie bar			
Omzet bar laag	152.817	144.500	144.608
Inkoop niet alcoholische dranken / food laag	-50.568	-44.975	-52.875
	<u>102.249</u>	<u>99.525</u>	<u>91.733</u>
Omzet bar hoog	119.138	130.000	125.506
Inkoop alcoholische dranken	-38.908	-52.000	-43.092
	<u>80.230</u>	<u>78.000</u>	<u>82.414</u>
Totaal omzet minus inkoop	182.479	177.525	174.147
Percentage			
Percentage bar laag	67%	69%	63%
Percentage bar hoog	67%	60%	66%

Jaarrekening 2024

19

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024 (bedragen in EUR)

BATEN, vervolg	2024	2024	2023
	realisatie	begroting	realisatie
12. Sponsorinkomsten			
Speciale programmering Filmgesprek	0	5.000	11.609
Sponsoring Grolsch	7.520	6.000	6.000
	<u>7.520</u>	<u>11.000</u>	<u>17.609</u>
13. Overige directe opbrengsten			
Bioscoopreclame	33.409	20.000	27.209
Zaalverhuur	47.252	70.000	41.375
Programmeervergoeding	12.853	20.000	15.867
Overige	2.544		1.820
	<u>96.058</u>	<u>110.000</u>	<u>86.271</u>
14. Structurele subsidie AFK			
Bijdrage AFK Kunstenplan 2021-2024	<u>720.769</u>	<u>719.250</u>	<u>685.188</u>
15. Overige subsidies uit publieke middelen			
Gemeente Amsterdam (bestemmingsfonds VU)	0	65.000	0
Loonkostensubsidies DWI - motie Sargentini	48.920	46.000	46.021
Europa Cinemas	24.416	24.000	32.489
AFK Innovatieregeling	0	0	0
Nederlands Filmfonds (Festival WCA)	0	0	25.000
	<u>73.336</u>	<u>135.000</u>	<u>103.510</u>
16. Bijdragen uit private middelen			
VSF Fonds	0	20.000	0
Cultuurfonds	0	0	7.500
Vevam Fonds	4.500	0	4.500
Donaties	3.481	5.000	7.441
	<u>7.981</u>	<u>25.000</u>	<u>19.441</u>

Jaarrekening 2024

20

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024 (bedragen in EUR)

LASTEN	2024 realisatie	2024 begroting	2023 realisatie
17. Beheerslasten personeel			
Salarissen en sociale lasten	98.364	96.555	90.765
Overige personeelskosten	-1.691	4.000	557
	<u>96.673</u>	<u>100.555</u>	<u>91.322</u>
18. Beheerlasten materieel			
<i>Huisvesting</i>			
Huur Rialto loc. Pijp	60.468	60.500	60.468
Huur Rialto Beheer loc. VU	97.872	126.148	80.253
Gas en elektra	60.834	66.000	47.404
Kosten VU ICT	3.348	0	11.127
Onderhoudscontracten	8.362	12.000	9.981
Schoonmaakkosten	37.713	30.000	31.265
Water	3.637	1.000	1.333
Verzekeringen	4.743	7.000	3.601
Groot onderhoud installaties	17.380	17.500	17.380
Klein onderhoud gebouw	4.655	0	6.413
Belasting en vaste lasten	9.314	3.200	8.442
Beveiliging	4.834	3.000	2.035
Overige	0	2.000	0
	<u>313.160</u>	<u>328.348</u>	<u>279.702</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
Kantoorartikelen	1.671	2.000	2.153
Telecommunicatie	5.741	7.820	6.682
Kosten kopieerapparaat	1.483	2.000	1.535
Kosten automatisering	24.559	35.000	24.476
Verzekeringen	6.240	7.500	7.309
Abonnementen en contributies	6.267	9.500	8.683
Representatie	744	0	128
Vergader- en bestuurskosten	2.856	2.000	2.613
Reis- en verblijfskosten	587	500	611
Accountantskosten	22.500	19.500	19.500
Administratiekosten	24.496	35.000	31.770
Advieskosten	2.137	5.000	6.192
Rente en incassokosten	10.216	7.500	9.393
Betalingsverschillen	23	0	-70
Oninbare debiteuren/ kaarten/bedragen	4.610	0	5.947
Overige	3.422	0	-1.847
	<u>117.552</u>	<u>133.320</u>	<u>125.075</u>

Jaarrekening 2024

21

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024 (bedragen in EUR)

LASTEN, vervolg	2024	2024	2023
	realisatie	begroting	realisatie
18. Beheerlasten materieel, vervolg			
<i>Afschrijvingskosten beheer</i>			
Afschrijvingskosten inrichting en inventaris	2.374	2.375	1.583
Afschrijvingskosten kantoorinventaris	4.920	4.250	4.188
Afschrijvingskosten verbouwing	1.493	1.500	1.493
Afschrijvingskosten VU locatie	434	500	434
	<u>9.221</u>	<u>8.625</u>	<u>7.698</u>
Totaal beheerlasten: materiële lasten	<u>439.933</u>	<u>470.293</u>	<u>412.475</u>
19. Activiteitenlasten personeel			
Salarissen en sociale lasten	1.089.205	1.149.205	1.136.785
Uitkeringen ziekteverzuim	-20.510	0	-23.154
<i>Overige personeelskosten</i>			
Inhuur personeel	5.600	10.000	34.374
Scholingskosten	7.295	12.834	11.200
Ziekteverzuimverzekering en Arbo	32.892	50.000	22.019
WIA verzekering	16.200	0	22.939
Overige personeelskosten activiteiten	46.222	16.000	36.536
	<u>1.176.904</u>	<u>1.238.039</u>	<u>1.240.699</u>
20. Activiteitenlasten materieel			
Directe kosten filmhuis			
<i>Programmamakosten</i>			
Filmhuur	409.106	571.950	422.366
Filmhuur speciale programmering	94.976	30.000	104.539
Inkoopkosten speciale programmering	2.860	0	21.553
Ticketkassa Theater	11.923	24.000	12.850
Kosten betalingsverkeer	10.950	0	14.567
Research, festivalbezoek premières	29.124	20.000	17.849
	<u>558.939</u>	<u>645.950</u>	<u>593.724</u>
<i>Filmtransport</i>			
Filmtransport speciale programmering	0	2.500	708
Afdrachten rechten (Buma+OCW bijdrage)	34.153	27.000	33.030
Overige kosten filmtransport	0	0	275
	<u>34.153</u>	<u>29.500</u>	<u>34.013</u>
<i>Marketing en communicatie</i>			
Cineville kosten	3.800	0	3.800
Campagnes algemeen	0	15.000	0
Programmaboekje vormgeving	0	0	3.988
Advertenties algemeen	4.640	11.500	8.810
Websitekosten en huisstijl	3.623	4.000	4.352
Kosten publieksonderzoek	0	6.000	0
Advieskosten	0	10.000	0
Overige marcom kosten	6.599	0	0
	<u>18.662</u>	<u>46.500</u>	<u>20.950</u>

Jaarrekening 2024

22

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024 (bedragen in EUR)

LASTEN, vervolg	2024	2024	2023
	realisatie	begroting	realisatie
20. Activiteitenlasten materieel, vervolg			
<i>Publiciteit</i>			
Publiciteitskosten algemeen	4.122	0	6.737
Drukwerk programmering	109	4.000	4.610
Vormgeving programmering	291	5.000	1.648
Verspreiding programmering	0	4.000	3.685
Advertenties programmering	1.263	10.000	8.866
Vergoeding sprekers programmering	0	10.000	9.654
Reis- en verblijf programmering	13	15.000	19.315
	5.798	48.000	54.515
<i>Projectiekosten</i>			
Onderhoud projectieapparatuur	6.000	8.000	4.799
Kosten digitalisering	3.984	8.000	4.629
	9.984	16.000	9.428
<i>Kosten Vu en Silo</i>			
Marketing- en publiciteitskosten Silo	0		10.075
Door te bereken kosten Bar Boele	0		0
	0	0	10.075
<i>Vrijwilligerskosten</i>			
Jaarfeest vrijwilligers	4.221	6.000	3.571
Consumpties vrijwilligers	12.339	21.660	11.502
Vrijwilligersvergoedingen	7.250	6.250	11.118
Overige vrijwilligerskosten	3.664	0	3.673
	27.474	33.910	29.864
<i>Afschrijvingen</i>			
Theatertechniek Digitalisering	20.500	20.500	10.250
Vrijval investeringsbijdrage	-10.400	-10.100	-5.200
	10.100	10.400	5.050
Totaal directe kosten filmhuis	665.110	830.260	757.619
Directe kosten bar			
Barkassa	650	550	795
Inkoop food laag	29.163	11.375	32.877
Inkoop drank laag	21.405	33.600	19.998
Inkoop hoog	38.908	52.000	43.092
Verkoopkosten horeca	5.445	7.200	6.891
Aanschaf inventaris horeca		1.500	559
Onderhoud inventaris	1.874	3.000	848
Bloemen	234	350	24
Totaal directe kosten bar	97.679	109.575	105.084
Totaal activiteitenlasten: materiële lasten	762.789	939.835	862.703

Jaarrekening 2024

23

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024 (bedragen in EUR)

LASTEN, vervolg	2024 realisatie	2024 begroting	2023 realisatie
21. Rentekosten minus baten			
Ontvangen rente	4.275		973
Rente RC verhouding	3.651		4.684
Betaalde rentekosten lening	4		-783
	<u>7.930</u>	<u>0</u>	<u>4.874</u>
22. Bijzondere baten			
Meer ontvangen vergoeding bioscoopbonnen	0		14.901
Vrijval verjaring Meerrittenkaarten	0		23.833
Vrijval investeringssubsidie DMO	0		20.576
Verkoop projector	0		8.103
Tegemoetkoming VU locatie ivm aanloopkosten	40.000	65.000	39.000
Filmsubsidie via Griffioen	12.500		0
	<u>52.500</u>	<u>65.000</u>	<u>106.413</u>

De VU heeft een tegemoetkoming aanloopkosten filmexploitatie in verband met de vertraging van de horecafaciliteiten op locatie VU uitbetaald van € 40.000.

Jaarrekening 2024

24

BIJLAGE 1: EXPLOITATIEREKENING 2024 PER LOCATIE

BEDRAGEN IN EUR	2024 realisatie loc. PIJP	2024 realisatie loc. VU	2024 realisatie Silo	2024 realisatie totaal
BATEN				
Directe opbrengsten				
Publieksinkomsten	1.251.655	307.037	0	1.558.692
Sponsorinkomsten	7.520	0	0	7.520
Overige inkomsten	77.846	18.212	0	96.058
	<u>1.337.021</u>	<u>325.249</u>	<u>0</u>	<u>1.662.270</u>
Kunstenplansubsidie AFK	540.577	180.192	0	720.769
Overige subsidies uit publieke middelen	62.629	10.707	0	73.336
Bijdragen uit private middelen	7.981	0	0	7.981
Bijdragen Covidmaatregelen	0	0	0	0
totaal BATEN	<u>1.948.208</u>	<u>516.148</u>	<u>0</u>	<u>2.464.356</u>
LASTEN				
Beheerslasten				
Beheerslasten personeel	72.082	24.591	0	96.673
Beheerslasten materieel	282.236	157.697	0	439.933
	<u>354.318</u>	<u>182.288</u>	<u>0</u>	<u>536.606</u>
Activiteitenlasten				
Activiteitenlasten personeel	800.126	376.778	0	1.176.904
Activiteitenlasten materieel	613.039	149.750	0	762.789
	<u>1.413.165</u>	<u>526.528</u>	<u>0</u>	<u>1.939.693</u>
totaal LASTEN	<u>1.767.483</u>	<u>708.816</u>	<u>0</u>	<u>2.476.299</u>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	<u>180.725</u>	<u>-192.668</u>	<u>0</u>	<u>-11.943</u>
Rentebaten / -lasten	7.930	0	0	7.930
Bijzondere baten / lasten		52.500	0	52.500
RESULTAAT	<u>188.655</u>	<u>-140.168</u>	<u>0</u>	<u>48.487</u>
Resultaatbestemming				
Mutatie bestemmingsfonds gem. Amsterdam (VU)		-65.000	0	-65.000
Mutatie bestemmingsreserve Rialto Silo	51.825		0	51.825
Mutatie bestemmingsreserve Rialto VU		-30.000	0	-30.000
Mutatie bestemmingsreserve Digitaal	-5.050		0	-5.050
Mutatie algemene reserve	141.880	-45.168	0	96.712
	<u>188.655</u>	<u>-140.168</u>	<u>0</u>	<u>48.487</u>

Jaarrekening 2024

25

MODEL 1: PRESTATIEVERANTWOORDING

Kwantitatieve Personeelsgegevens	gerealiseerd	gerealiseerd	
	2024	2023	
Aantal fte met arbeidscontract	22,38	24,35	fte
Aantal medewerkers met arbeidscontract	42	40	aantal
Aantal fte op basis van inhuur	0,04	0,55	fte
Aantal medewerkers op basis van inhuur	1	3	aantal
Aantal fte vrijwilligers	7,68	7,68	fte
Aantal vrijwilligers	175	183	aantal

Jaarrekening 2024

26

ONDERTEKENING DOOR DE RAAD VAN TOEZICHT

De leden van de Raad van Toezicht

De leden van de Raad van Toezicht zijn onbezoldigd.

Karin van Gilst

Voorzitter

Paul van der Linden

Lid

Redouan Boussaid

Lid

Henriëtte van Ekeveld

Lid

Jelani Isaacs

Lid

Raymond Walravens

Bestuurder directeur

Amsterdam, d.d.

juni 2025

