

Stichting The Hague Marketing Bureau

Financieel verslag 2019

20 april 2020

Inhoudsopgave		1
Bestuursverslag over 2019	Pagina	2
Jaarrekening		
Balans per 31 december 2019	Pagina	3
Staat van baten en lasten over 2019	Pagina	5
Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten	Pagina	6
Ondertekening directie en raad van toezicht	Pagina	16
Controleverklaring	Pagina	17

Bestuursverslag

De stichting The Hague Marketing Bureau (THMB) heeft als doel het bevorderen en begeleiden van het toeristisch verkeer naar Den Haag, het stimuleren van het gebruik van ontspannings- en recreatiemogelijkheden in Den Haag en omstreken in de meest ruime zin. Daarnaast is het doel om al het toeristische en culturele aanbod van Den Haag te promoten en te vermarkten. Ook dient THMB in overleg met en op verzoek van de gemeente Den Haag andere taken op het terrein van citymarketing uit te voeren.

THMB maakt samen met de stichtingen The Hague Convention Bureau (THCB) en The Hague Business Agency (THBA) onderdeel uit van de 'koepelstichting' The Hague & Partners. Deze groep heeft ten doel het benutten van het 'merk' Den Haag voor de gehele groep en onderdelen daarvan, met als oogmerk het stimuleren van de Haagse economie en werkgelegenheid door met marketing en acquisitie meer (inter)nationale bezoekers, bedrijven/organisaties en congressen te werven en te behouden om zo bij te dragen aan de welvaart en het welzijn van Hagenaars.

Organisatie

De heer Marco Esser en mevrouw Nienke van der Malen vormden tot 1 november 2019 gezamenlijk de directie van THBA. Als gevolg van het vertrek van mevrouw Nienke van der Malen per 1 november 2019 heeft de RvT besloten om de heer Marco Esser binnen de 'koepelstichting' TH&P als enig directeur verantwoordelijk te maken voor zowel de 'koepelstichting' TH&P als voor de onderliggende stichtingen THMB, THCB en THBA.

Resultaten

Het nationaal dagtoerisme en internationaal verblijfstoerisme hebben in 2019 gezorgd voor een economische spin-off van € 620.245.050,- in Den Haag. Daarmee is de ambitie van THMB voor wat betreft economische spin-off gehaald (de doelstelling was € 615 miljoen). Met ruim € 504 miljoen zijn de nationale dagtoeristen verreweg het belangrijkste in de totale bestedingen. In 2019 hebben we er middels diverse marketingcampagnes voor gezorgd dat Den Haag als toeristische bestemming op de kaart staat. Dit resulteert zich ruim 2,6 miljoen bezoekers op denhaag.com en ruim € 53 miljoen mediawaarde.

Financiën

Financiële Positie

De stichtingen binnen de 'koepelstichting' TH&P en de gemeente Den Haag werken op basis van een quasi-inhouseconstructie (RIS251603). De gemeente Den Haag is ook de belangrijkste opdrachtgever en daarmee geldverstrekker. Als gevolg hiervan bestaat er een financiële afhankelijkheid en daarmee samenhangende kwetsbaarheid voor TH&P en haar stichtingen van de gemeente Den Haag. Het moment van opdrachtverstrekking (en de periode waarop dit betrekking heeft) en de bijbehorende (volledige) financiële bijdrage loopt niet synchroon. Zodoende is het van belang om voldoende liquiditeit te hebben om deze periode te kunnen overbruggen. Ook om de continuïteit van de voorziene werkzaamheden voor het behalen van de doelstellingen van TH&P en haar stichtingen is een zekere mate van financiële weerstand en liquiditeit wenselijk.

Het jaar 2019 hebben alle drie de stichtingen afgesloten met een positief exploitatieresultaat. Door het positieve resultaat van THMB ad EUR 143.171 is het eigen vermogen per 31 december 2019 gestegen naar EUR 211.268.

Bij THMB wordt het positieve resultaat (ad EUR 143.171) ten opzichte van de herziene begroting (ad EUR 669) voor een belangrijk deel veroorzaakt door extra bijdragen uit projecten voor de gemeente Den Haag en twee overige baten namelijk vrijval van de voorziening pensioenverplichtingen (EUR 57.000) en vrijval van oude schulden (EUR 43.000).

Kasstromen en financieringsbehoeften

De afzonderlijke stichtingen THMB, THCB en THBA die onderdeel uitmaken van de 'koepelstichting' TH&P hebben met de gemeente Den Haag een opdrachtgever opdrachtnemer structuur. Daarbij wordt in november de opdracht middels een jaarplan en begroting uitgevraagd. Na goedkeuring hiervan kan 90% van totale begrotingsbedrag worden gefactureerd. De overige 10% kan na goedkeuring van het jaarverslag (halverwege het volgende jaar) worden gefactureerd.

De financiële positie schommelt gedurende het jaar. Dit hangt enerzijds samen met de spreiding van de verschillende activiteiten en de daarmee gemoeide uitgaven, anderzijds wordt dit veroorzaakt door de timing en de omvang van de opdrachtverstrekking en goedkeuring van het jaarplan en de begroting (en de volledige facturatie hiervan). Naast de gemeentelijke inkomsten zijn er nog inkomsten van partners, commerciële inkomsten alsmede uit de verkoop van VVV cadeaukaarten. Deze worden zodra het contract getekend is gefactureerd en worden dus gedurende het jaar ontvangen.

Voornaamste Risico's en onzekerheden

De voornaamste risico's en onzekerheden zijn:

- Liquiditeitspositie aan het einde van een (kalender)jaar a.g.v. de wijze van facturatie naar de gemeente Den Haag (90% op voorhand, 10% na goedkeuring van het jaarverslag).
- Afhankelijkheid van de gemeente Den Haag als publieke financier is groot.
- Vanuit de gemeente Den Haag worden opdrachten verstrekt voor gelabelde projecten, welke een tijdelijk karakter hebben. Tegenover de éénmalige vergoeding hiervoor staan vaste doorlopende organisatiekosten.

De risico's uit de huidige Coronacrisis zijn uitvoerig beschreven en toegelicht in het Bestuursverslag van de koepelstichting TH&P.

Balans per 31 december 2019

(na resultaatbepaling)

In Euro

ACTIVA		2019		2018
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa (1)	<u>120.454</u>	120.454	<u>168.023</u>	168.023
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden (2)	38.014		76.063	
Debiteuren (3)	96.911		231.067	
Vorderingen gelieerde stichtingen (4)	77.166		158.645	
Vorderingen (5)	523.091		341.764	
Omzetbelasting	38.496		11.377	
Waarborg & Garantiesommen	<u>1.900</u>		<u>4.078</u>	
		775.579		822.994
Liquide middelen (6)		625.128		538.048
TOTAAL ACTIVA		<u><u>1.521.161</u></u>		<u><u>1.529.065</u></u>

Balans per 31 december 2019

(na resultaatbepaling)

In Euro

PASSIVA	2019	2018
EIGEN VERMOGEN (7)		
Algemene reserve	185.159	18.258
Bestemmingsreserve Imagocampagne	0	0
Bestemmingsreserve Extra Toeristische Campagne	0	0
Bestemmingsreserve Extra Smart Shopping	6.538	20.267
Bestemmingsreserve Extra Museum Kwartier	10.629	23.029
Bestemmingsreserve Extra Haven/Cruise Port	8.942	6.543
	<u>211.268</u>	<u>68.097</u>
VOORZIENINGEN (8)	129.794	197.034
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren (9)	725.403	867.552
Schulden gelieerde stichtingen (10)	180.647	0
Premies sociale verzekeringen	38.376	64.844
Overige schulden (11)	235.672	331.538
	<u>1.180.099</u>	<u>1.263.934</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>1.521.161</u></u>	<u><u>1.529.065</u></u>

Staat van baten en lasten over 2019

In Euro

	Realisatie 2019	Budget 2019	Realisatie 2018
Baten			
Netto opbrengst verkoop VVV			
Bruto opr. verkoop VVV	2.755.026		
Kostprijs verkopen VVV	<u>2.503.016</u>		
	252.009	201.000	253.984
Opbrengst activiteiten (12)	90.812	106.415	135.864
Bijdragen gemeente Den Haag (13)	3.055.000	3.055.000	3.240.450
Projectbijdragen (14)	339.074	328.000	239.779
Overige bijdragen overheid (15)	325.900	290.000	57.500
Overige baten (16)	178.368	54.588	-
Dekkingsbijdrage The Hague & Partners (17)	<u>61.027</u>	<u>57.959</u>	<u>-</u>
Totale baten	4.302.190	4.092.962	3.927.577
Lasten			
Besteed aan doelstellingen			
Kosten activiteiten (18)	1.279.617	1.302.439	1.325.394
Beheer en administratie			
Personeelskosten (19)	2.280.856	2.297.501	1.886.389
Huisvestingskosten	284.489	259.556	238.021
Overige lasten	237.445	155.464	149.465
Indirecte lasten	23.022	24.333	550.343
Afschrijvingskosten	<u>53.590</u>	<u>53.000</u>	<u>31.456</u>
Totale lasten	4.159.019	4.092.293	4.181.067
Exploitatieresultaat excl. rente	143.171	669	253.490-
Financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>
Resultaat	<u>143.171</u>	<u>669</u>	<u>253.490-</u>
Resultaatbestemming			
Mutatie Algemene Reserve	166.901		146.697-
Onttrekking aan bestemmingsreserve Imagocampagne	-		88.243-
Onttrekking aan bestemmingsreserve Toer. Campagne	-		43.039-
Mutatie bestemmingsreserve Smart Shopping	13.729-		20.267
Mutatie bestemmingsreserve Museum kwartier	12.400-		23.029
Mutatie bestemmingsreserve Haven/Cruise Port	<u>2.399</u>		<u>18.807-</u>
	<u>143.171</u>		<u>253.490-</u>

Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten

Algemeen

Verslaggevende entiteit

De naam van de stichting is Stichting The Hague Marketing Bureau (verder genoemd THMB) en is statutair gevestigd in 's Gravenhage, kantoorhoudende aan de Prinses Beatrixlaan 582 te Den Haag. De stichting is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 41155491.

Verslaggevingsperiode

De jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2019, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2019.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening 2019 is opgesteld volgens de Richtlijn RJk C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven.

Continuïteit

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Doelstelling en verbonden partijen

De stichting THMB valt onder de koepelstichting The Hague & Partners (TH&P), waaronder in deze groep ook de volgende stichtingen vallen: de Stichting The Hague Convention Bureau (THCB) en de Stichting The Hague Business Agency (THBA).

De stichting THMB heeft conform de statuten als doel het toeristisch verkeer naar Den Haag en omstreken te bevorderen en begeleiden alsmede het stimuleren van het gebruik van ontspannings- en recreatiemogelijkheden in Den Haag.

De stichting tracht haar doel te verwezenlijken met alle wettige middelen die de stichting daartoe ten dienst staan, waarbij de stichting zich richt naar het belang van de groep en de gemeente Den Haag.

De groep heeft ten doel het benutten van het merk Den Haag voor de gehele groep en onderdelen daarvan, met als oogmerk het stimuleren van de Haagse economie en werkgelegenheid door met marketing en acquisitie meer (inter)nationale bezoekers, bedrijven/organisaties en congressen te werven en te behouden om zo bij te dragen aan de welvaart en het welzijn van Hagenaars.

Directie

De directie bestaat uit 1 persoon. Vanaf 1 oktober 2018 is dit de heer Marco Esser. De directie wordt benoemd door de Raad van Toezicht.

Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De gehanteerde grondslagen voor waardering en van bepaling van het saldo van de baten en lasten zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Activa en passiva

Activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Presentatie- en functionele valuta

De jaarrekening is gepresenteerd in hele euro's. De euro is tevens de functionele valuta van de stichting.

Vreemde valuta

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum. De uit de afwikkeling van omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de staat van baten en lasten.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden bij de eerste waardering tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) gewaardeerd. Na de eerste waardering wordt het actief gewaardeerd tegen de kostprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en verminderd met de cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De lineaire afschrijvingsmethode wordt toegepast. Afschrijvingen worden bepaald rekening houdend met de verwachte gebruiksduur van een actief. Het actief wordt volledig afgeschreven.

Voorraden

De voorraad wordt gewaardeerd tegen de kostprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van de voorziening voor oninbaarheid.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen wordt ingedeeld in de algemene reserve en bestemmingsreserves.

Bestemmingsreserve

De directie besluit in overleg met de opdrachtgever zijnde de Gemeente Den Haag of gelabelde middelen die per balansdatum nog niet zijn besteed, worden opgenomen in een bestemmingsreserve.

Algemene reserve

Het exploitatieresultaat na dotaties / ontrekkingen aan de bestemmingsreserves wordt toegevoegd / onttrokken aan de algemene reserve.

Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten

Grondslagen voor bepaling van het saldo van baten en lasten

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen kunnen al verantwoord worden zodra deze voorzienbaar zijn.

De opbrengsten worden verwerkt op moment van realisatie. De kosten worden verwerkt wanneer deze bekend zijn in de periode waarop ze betrekking hebben.

Baten

De ontvangsten of toegezegde baten worden verantwoord in het jaar van ontvangst c.q. toezegging tenzij anders vermeld.

De stichting THMB kent een projectmatige financieringsstructuur. De vaste en variabele kosten van projecten worden in beginsel gedekt door de aan die projecten verbonden gemeentelijke bijdragen en overige projectinkomsten. De opbrengsten van de diverse activiteiten dienen ter dekking van de kosten van het project of projecten waaraan de activiteiten zijn verbonden. Ondanks het feit dat een deel van de financiering wordt gerealiseerd door partnerbijdragen en overig directe opbrengsten, vormen de (gemeentelijke) bijdragen de financiële basis voor de projecten. De vaste en variabele kosten van de activiteiten worden berekend en rekening houdend met de eerder genoemde financieringscomponenten opgenomen in een jaarlijkse aanvraag voor een bijdrage van de gemeente Den Haag.

In het kader van de vraaggerichte werkwijze van de organisatie bepaalt THMB aan welke activiteiten een budget wordt toegekend. Hierbij wordt rekening gehouden met de continuïteit van de organisatie.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt in de staat van baten en lasten.

Lasten

TH&P belast haar personeelskosten, huisvestingskosten en overige algemene kosten door aan de stichtingen binnen de koepelorganisatie.

De bestedingen worden verantwoord in het jaar waarin de verplichtingen, samenhangend met de in dat jaar te realiseren opbrengsten, zijn aangegaan. De kosten worden verwerkt op moment van ontvangst van de factuur in het jaar waarop het betrekking heeft.

Pensioenen

THMB heeft haar pensioenregeling ondergebracht bij de pensioenuitvoeringsorganisatie PFZW. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing.

De regeling is een middelloonregeling en geldt voor alle medewerkers.

Gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening. Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa (1)	2019	2018
Inventarissen en automatisering	120.454	168.023
	120.454	168.023

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	Inventaris en automatisering	
Stand per 1 januari		
Aanschafwaarde	551.423	376.137
Cumulatieve afschrijving	383.399	315.748
	168.024	60.388
Mutaties		
(Des)investeringen	6.020	175.286
Afschrijvingen	53.590	67.651
Terugname volledig afgeschreven activa	0	0
Stand per 31 december		
Aanschafwaarde	557.443	551.423
Cumulatieve afschrijving	436.989	383.399
	120.454	168.023

Afschrijvingspercentages variëren van 15-33%

Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten

VLOTTENDE ACTIVA	2019	2018
Voorraden (2)		
Waardepapieren	-	9.588
Souvenirs/ drukwerken VVV	31.922	39.401
Overige kaarten	6.093	27.074
	38.014	76.063

De voorraad is ten opzichte van 2018 sterk afgenomen, dit is conform het nieuwe beleid in The Hague Info Store (THIS) op 't Spui te Den Haag.

Debiteuren (3)		
Debiteuren	57.558	71.209
Voorziening dubieuze debiteuren	-3.583	-7.431
Debiteuren waardepapieren	42.936	167.289
	96.911	231.067

De mutaties in de voorziening dubieuze debiteuren luiden als volgt:

Stand per 1 januari	8.821	16.595
Onttrekkingen als gevolg van definitieve afboekingen	0	-1.213
Dotaties ten laste van de exploitatie	-5.238	-6.562
Stand per 31 december	3.583	8.821

Vorderingen gelieerde stichtingen (4)		
The Hague & Partners	77.166	18.159
The Hague Convention Bureau	0	98.112
The Hague Business Agency	0	42.374
	77.166	158.645

Vorderingen (5)		
Nog te ontvangen bijdrage gemeente Den Haag	271.500	275.895
Nog te factureren bedragen	173.217	-
Vooruitbetaalde bedragen	57.569	65.869
Overige vorderingen	20.805	-
	523.091	341.764

De nog te ontvangen bijdrage gemeente Den Haag betreft 8,9% van de jaaropdracht (in 2019 is reeds EUR 2.749.500 en EUR 34.000 gefactureerd en ontvangen).

De nog te factureren bedragen betreft de afrekening van VVV-bonnen kerstgeschenk Belastingdienst en de Q4 2019 provisie over de VVV bonnen.

Liquide middelen (6)

De liquide middelen staan ter vrije beschikking met uitzondering van een afgegeven bankgarantie ad EUR 50.000.

THMB beschikt over een RC kredietfaciliteit met een limiet van EUR 300.000 bij de ING bank.

Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten

PASSIVA	2019	2018
<i>Eigen Vermogen (7)</i>		
Per 1 jan	68.097	321.587
Exploitatiesaldo	143.171	253.490-
Stand eigen vermogen per 31 dec	211.268	68.097

Ontwikkeling Eigen Vermogen

	Mutatie		
Algemene Reserve	166.901	185.159	18.258
Bestemmingsreserve Imagocamp. Young Professionals	0	0	0
Bestemmingsreserve Extra Toeristische Campagne	0	0	0
Bestemmingsreserve Extra Smart Shopping	-13.729	6.538	20.267
Bestemmingsreserve Extra Museum Kwartier	-12.400	10.629	23.029
Bestemmingsreserve Havenversterking/Cruise Port	2.399	8.942	6.543
<i>Totaal per 31 dec</i>	143.171	211.268	68.097

Statutaire resultaatsbestemming regeling

De resultaatbestemming vindt plaats overeenkomstig artikel 17 van de statuten. Het totale exploitatieresultaat ad EUR 143.171 positief is conform de statuten toegevoegd aan het Eigen Vermogen.

Eind 2018 waren in overleg met de Gemeente Den Haag bestemmingsreserves aangelegd voor Smart Shopping, Museum Kwartier en Havenversterking / Cruise Port. Deze reserves zijn in 2019 geheel besteed. Het (nieuwe) budget 2019, uit de jaaropdracht 2019, is voor deze drie gelabelde opdrachten niet geheel besteed en wordt opgenomen als bestemming voor 2020.

Aan de algemene reserve is na de mutaties in de bestemmingsreserves het resterende saldo van het exploitatieresultaat ad EUR 166.901 toegevoegd. De algemene reserve bedraagt per 31 december 2019 EUR 185.159.

Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten

PASSIVA	2019	2018
Voorzieningen (8)		
Voorziening jubilea uitkeringen	23.129	32.430
Voorziening pensioenverplichtingen	106.665	164.604
	<u>129.794</u>	<u>197.034</u>

Verloop voorziening jubilea uitkeringen

Stand per 1 januari	32.430	35.795
Aanwending	9.301-	3.365-
Dotaties	-	-
Stand per 31 december	<u>23.129</u>	<u>32.430</u>

De voorziening jubilea uitkeringen is gevormd ter dekking van toekomstige 12,5 , 25 en 40 jarige jubilea uitkeringen.

Verloop voorziening pensioenverplichtingen

Stand per 1 januari	164.604	173.276
Vrijval	57.939-	8.672-
Dotaties	-	-
Stand per 31 december	<u>106.665</u>	<u>164.604</u>

De voorziening pensioenverplichtingen is ultimo 2011 gevormd voor de werknemers die nog onder de oude pensioenregeling (zijnde eindloon) vielen en voor wie de bijdrage van 1% naar 5% steeg. Ter dekking van deze hogere premielasten, die door de werkgever worden vergoed, is deze voorziening gevormd.

De vrijval in 2019 wordt grotendeels verklaard door het uit dienst treden van een medewerker die nog 15 jaar moest werken tot pensioendatum.

In deze regeling vallen ultimo 2019 nog 13 medewerkers waarvan er 10 in dienst zijn bij THMB en 3 bij TH&P (overgang per 1-1-2019).

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren (9)

Saldo crediteuren	<u>725.403</u>	<u>867.552</u>
-------------------	----------------	----------------

Schulden gelieerde stichtingen (10)

The Hague Business Agency	132.018	-
The Hague Convention Bureau	48.630	-
	<u>180.647</u>	<u>-</u>

Overige Schulden en overlopende passiva (11)

Marketing	-	35.896
Distributie	-	9.700
Overige schulden en nog te betalen kosten	87.665	111.236
Vooruitontvangen opdrachten en bijdragen	49.485	25.000
Reservering vakantiegeld	51.520	76.873
Reservering vakantiedagen	47.002	72.833
	<u>235.672</u>	<u>331.538</u>

Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Lease verplichtingen

THMB heeft per einde verslagjaar twee leaseverplichtingen voor voertuigen lopen. Een verplichting betreft de companycar t.b.v. de expeditie. Deze overeenkomst loopt tot 10 maart 2022 en heeft een maandelijkse termijn van EUR 344. Het tweede leasecontract betreft een auto voor de directeur van TH&P welke loopt tot 7 januari 2021 met een maandelijkse termijn incl brandstof ad EUR 810.

Huurverplichtingen

THMB heeft een huurcontract voor het pand aan het Spui (looptijd tot 31 mei 2021, kosten EUR 139.146 in 2019).

Kredietfaciliteit

THMB beschikt over een RC kredietfaciliteit met een limiet van EUR 300.000 bij de ING bank.

Gebeurtenissen na balansdatum

Coronacrisis

Het uitbreken van het Coronavirus en de preventieve maatregelen genomen door de overheid zorgen voor grote economische onzekerheid op tenminste de korte termijn en waarschijnlijk ook de langere termijn. De ontwikkelingen zijn op dit moment echter zeer onzeker en onderhevig aan veranderingen. Aangezien deze situatie niet kon worden voorzien op balansdatum is de eventuele impact hiervan op THMB niet verwerkt in de cijfers van de jaarrekening per 31 december 2019.

Gegeven de hoge mate van onzekerheid over de ontwikkeling van de Coronacrisis is het niet mogelijk een redelijke schatting te geven van de totale impact hiervan op THMB. Wel verwachten wij nadelige effecten als gevolg van lagere commerciële inkomsten: lagere partnerbijdragen, lagere omzet winkelverkoppen en lagere advertentieinkomsten.

Voor een goede financiële afronding van het jaar 2020 is het risico van de Coronacrisis beperkt aangezien de gemeentebijdrage reeds binnen is.

Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten

Bijdrage gemeente (13)

Opdrachtbrief		bedrag:
DSO/2018.334	Opdracht The Hague Marketing Bureau	<u>3.055.000</u>

Baten	2019	Budget 2019	2018
- VVV verkoop			
Bruto opbrengst VVV	2.755.026		
Kostprijs verkopen VVV	<u>2.503.016</u>		
	252.009	201.000	253.984
- UITpas	20.727	21.415	21.415
- Websites, nissen, advertenties en schermen	70.085	85.000	78.571
- Overig	-	-	35.879
Totaal opbrengsten activiteiten (12)	<u>342.821</u>	<u>307.415</u>	<u>389.849</u>
Bijdragen Gemeente Den Haag:			
- Opdracht vanuit gemeente Den Haag	3.055.000	3.055.000	3.240.450
Totaal bijdragen gemeente (13)	<u>3.055.000</u>	<u>3.055.000</u>	<u>3.240.450</u>
Project bijdragen:			
- Marketing	339.074	328.000	223.512
- Klantcontact	-	-	16.267
Totaal projectbijdragen (14)	<u>339.074</u>	<u>328.000</u>	<u>239.779</u>
Overige bijdragen overheid:			
- Marketing	-	-	25.000
- Klantcontact	-	-	-
- Overig	325.900	290.000	32.500
Totaal overig overheid (15)	<u>325.900</u>	<u>290.000</u>	<u>57.500</u>
Totaal	<u>4.062.795</u>	<u>3.980.415</u>	<u>3.927.578</u>

Van de totale opbrengsten wordt 71% gefinancierd door de jaaropdracht van de gemeente Den Haag.
De overige bijdragen van de gemeente Den Haag zorgen voor 7,5% van de opbrengsten.
Verder genereert THMB opbrengsten uit de VVV-winkelverkoop, advertenties in o.a. This is The Hague Guide, website denhaag.com advertenties en partneropbrengsten.

Overige baten (16)

Vrijval voorziening pensioenverplichtigen	57.939	-	
Vrijval opleidingsreserve oude jaren	54.588	54.588	
Vrijval oude schulden	42.855	-	
Overige diverse baten	22.986	-	
	<u>178.368</u>	<u>54.588</u>	<u>-</u>

Dekkingsbijdrage The Hague & Partners (17)	<u>61.027</u>	<u>57.959</u>	<u>-</u>
---	---------------	---------------	----------

Het resultaat uit extra opdrachten binnen de koepelstichting TH&P wordt evenredig aan de sightingen Tha Hague Marketing Bureau, The Hague Business Agency en The Hague Convention Bureau toegerekend (3x 1/3).

Toelichting op de balans en op de staat van baten en lasten

Kosten activiteiten (18)

	2019	Budget 2019	2018
Activiteiten			
- Marketing	1.180.439	1.247.739	1.202.723
- Klantcontact	58.123	54.700	60.695
- Overig	41.055	0	61.976
Totaal	<u>1.279.617</u>	<u>1.302.439</u>	<u>1.325.394</u>
Beheer en administratie			
- Personeelskosten (19)	2.280.856	2.297.501	1.886.389
- Huisvestingslasten (incl. afschr)	319.333	293.556	249.098
- Algemene lasten (incl. afschr)	256.191	174.464	169.844
Totaal	<u>2.856.380</u>	<u>2.765.521</u>	<u>2.305.331</u>
Indirecte Lasten			
- Overhead	-	-	427.836
- Raad van Toezicht	23.022	24.333	20.437
- Transitiekosten	-	-	102.070
Totaal	<u>23.022</u>	<u>24.333</u>	<u>550.343</u>
Totaal	<u><u>4.159.019</u></u>	<u><u>4.092.293</u></u>	<u><u>4.181.068</u></u>

	2019	Budget 2019	2018
Personeelskosten (19)			
Salarissen	1.222.316	1.489.000	1.361.025
Sociale Lasten	225.890		244.936
Pensioenpremies	171.490		204.451
Doorberekende personeelskosten	-101.129		
Overige personeelskosten	104.578	104.529	75.977
Doorbelaste personeelskosten TH&P	549.329	611.133	
Doorbelaste overige personeelskosten TH&P	108.382	92.839	
Totaal	<u>2.280.856</u>	<u>2.297.501</u>	<u>1.886.389</u>

De werkelijke personeelskosten zowel direct als de doorbelaste personeelskosten vanuit TH&P zijn nagenoeg conform begroting. Per 1 januari 2019 is er personeel vanuit THMB overgegaan naar TH&P.

Er waren gedurende 2019 34,95 fte in dienst bij THMB.

De WNT verantwoording is opgenomen bij de koepelstichting TH&P.

Onder de huisvestingskosten zijn opgenomen de huur van het pand aan het Spui (de VVV winkel) en de doorbelaste huisvestingskosten van TH&P zijnde de huur- en servicekosten van het WTC-kantoor.

Onder de algemene kosten zijn opgenomen kosten voor porti, telefonie, kantoor, automatisering en abonnementen.

Ondertekening directie en raad van toezicht

Den Haag, april 2020

De heer Marco Esser, algemeen directeur

Raad van Toezicht

Mevrouw Marjet van Zijl

Mevrouw Annette Nijs

Mevrouw Susanne Stolte

De heer Jacco Visser

De heer Henk Jagersma