

Onderwerp
Jaarrekening 2009 en subsidie 2010 Triavium

Programma / Programmanummer
Sport / Bestuur & Middelen

BW-nummer
--

Portefeuillehouder
F. Tas / B. Jeene

Samenvatting

Naast het vaststellen van de jaarrekening over 2009 van BV Triavium, verlenen wij de budgetsubsidie van € 1.117.305 voor 2010 aan het Triavium.

Directie/afdeling, ambtenaar, telefoonnr.
L120, Mariken van Woerkum,
00653227062

Datum ambtelijk voorstel
22 juni 2010

Registratienummer
10.0011173

Ter besluitvorming door het college

1. De aandeelhouder als vertegenwoordiger van de gemeente Nijmegen, opdracht te geven om de jaarrekening 2009 in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van BV Triavium vast te stellen en aan de directie decharge te verlenen over het in dit jaar gevoerde beleid;
2. Verlenen van een budgetsubsidie voor 2010 aan BV het Triavium voor een bedrag van € 1.117.305;
3. Bijgaande brief aan de gemeenteraad vast te stellen.

Paraaf Datum
akkoord

Programmamanager
J. van Boxtel

Programmadirecteur
M. Wetzels

- Alleen ter besluitvorming door het College
 Actief informeren van de Raad

Paraaf Datum
akkoord

Besluit B&W d.d. 6 juli 2010 nummer: 3.9

- Conform advies
 Aanhouden
 Anders, nl.

Bestuursagenda

Gemeentesecretaris
(waarnemend)

Portefeuillehouder

1 Probleemstelling

Jaarrekening 2009

De jaarrekening 2009 van BV Triavium dient door de aandeelhouder te worden vastgesteld.

Subsidie 2010

In het raadsbesluit van 27 januari 1999 is besloten om met ingang van 1 januari 1999 een vaste jaarlijkse budgetsubsidie toe te kennen aan het Triavium (Multifunctioneel Congres- en Ijsbaancomplex Nijmegen Exploitatie BV) voor de exploitatie van de ijsbaan. Op 17 november 2007 heeft de raad het beleidskader van het Triavium voor de periode 2008 t/m 2011 vastgesteld. Binnen de vastgestelde kaders zou vervolgens met het Triavium een meerjarige budgetovereenkomst worden opgesteld waarin de prestaties voor wat betreft de ijsactiviteiten worden vastgelegd. Dit beleidskader zal, ná besluitvorming over de mogelijke insourcing van het Triavium, resulteren in ofwel een nieuw bestek ofwel een nieuwe interne uitvoeringsovereenkomst met de afdeling VSA (Vastgoed Sportservice en Accommodaties). We hebben de raad hierover diverse malen per brief geïnformeerd. In het najaar van 2010 zal deze nieuwe overeenkomst nader worden uitgewerkt zodat hij begin 2011 kan worden vastgesteld.

2 Juridische aspecten

Met ingang van 1 januari 2009 geldt de Nijmeegse Kaderverordening Subsidies en is het college het bevoegde orgaan om deze subsidie te verlenen. De subsidieverlening vindt conform het bepaalde in het beleidskader dat op 14 november 2007 is vastgesteld, plaats.

3 Doelstelling

Vaststellen van de jaarrekening 2009 en verlenen van de budgetsubsidie 2010 voor BV Triavium.

4 Argumenten

Jaarrekening 2009

Aangezien de gemeente Nijmegen enig aandeelhouder is, dient door het college opdracht te worden gegeven aan de wethouder Middelen, die als enig aandeelhouder optreedt, om de jaarrekening vast te stellen. Voor de achterliggende stukken verwijzen we u graag naar de eerste drie bijlagen (jaarrekening 2009, jaarverslag 2009 en de accountantsverklaring).

Algemeen beeld over 2009

Het tekort over 2009 is € 282.000 en pakt iets gunstiger uit dan de eerdere meldingen waarbij er sprake was van een tekort van € 334.000.

In het jaarverslag van de directie wordt een nadere toelichting gegeven op de belangrijkste verschillen, waarbij een vergelijking wordt gemaakt met de begroting 2009 van Triavium die uitging van een tekort van € 386.000. Het belangrijkste verschil is gelegen in de hogere omzet die in december 2009 is gerealiseerd. De directie van Triavium heeft middels een brief aan de aandeelhouder, aangegeven dat de cijfers over 2009 geen aanleiding geven de onlangs in de aandeelhoudersvergadering 2010 vastgestelde begroting over 2010 – die sluit met een tekort van € 334.000 – aan te passen.

De accountant heeft een goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarrekening afgegeven.

Vervolgvel

2

Subsidie 2010

In het raadsbesluit van 27 januari 1999 is besloten om met ingang van 1 januari 1999 een vaste jaarlijkse budgetsubsidie toe te kennen aan het Triavium (Multifunctioneel Congres- en IJsbaancomplex Nijmegen Exploitatie BV) voor de exploitatie van de ijsbaan. Bij vaststelling door de Raad van de stadsbegroting 2010-2013 is de hoogte van het subsidiebedrag van € 1.117.305 vastgesteld.

5 Financiën

Jaarrekening 2009

Het negatieve bedrijfsresultaat over 2009 ligt in de lijn van de bevindingen van het onafhankelijk onderzoek (2009) van Grontmij | Marktplan. In het onderzoek is uitgegaan van een structureel tekort van € 334.000. Eind 2009 is het eigen vermogen van Triavium € 874.825 negatief. Bij het vaststellen van de Stadsrekening 2009 op 16 juni 2010 is hiervoor door de gemeenteraad een bedrag van € 943.000 beschikbaar gesteld; dat bedrag is hoger omdat het exploitatietekort van Triavium over 2009 aanvankelijk hoger leek uit te vallen. Het verschil wordt gereserveerd om eventuele tegenvallers in 2010 op te vangen; als daarna nog een overschot resteert, valt dit in het rekeningresultaat van de Stadsrekening 2010. Wij informeren de raad hierover bij de wensen en bedenkingen procedure voor de insourcing van Triavium. Het voorstel over de insourcing zal voor bespreking in de collegevergadering van 6 juli 2010 worden aangeboden.

Subsidie 2010

In 2009 is op basis van het beschikbare subsidiebudget 2010 van € 1.117.305 een voorschot aan Triavium verstrekt ter hoogte van € 1.110.000. Aan Triavium is derhalve nog een subsidiebedrag van € 7.305 verschuldigd. Het voorschot is betaald, omdat het Triavium in september voorafgaand aan het subsidiejaar de verschuldigde huursom moet betalen. De resterende subsidie van € 7.305 wordt ten laste gebracht van deelproduct Triavium, 60363 S2665, waarop na onttrekking niets meer resteert.

6 Communicatie

Wij informeren de raad middels bijgevoegde brief.

7 Uitvoering en evaluatie

Na het collegebesluit wordt de brief aan de raad verzonden.

8 Risico

Niet van toepassing

Bijlagen:

- Jaarrekening 2009
- Accountantsverklaring
- Brief van 29 juni 2010, directeur Triavium
- Brief aan de raad

* *

Korte Nieuwstraat 6
6511 PP Nijmegen
Telefoon 14024
Telefax (024) 329 29 81
E-mail gemeente@nijmegen.nl

Postadres
Postbus 9105
6500 HG Nijmegen

Aan de gemeenteraad van Nijmegen

Datum	Datum uw brief	Ons kenmerk	Contactpersoon
6 juli 2010		L120/ 10.0011174	Mariken van Woerkum
Onderwerp	Aantal bijlagen	Direct telefoonnummer	
Jaarrekening 2009 en subsidie 2010 Triavium	2	00653227062	

Geachte leden van de raad,

Graag informeren we u hierbij achtereenvolgens over de jaarrekening 2009 en de subsidie voor 2010 van Triavium BV. Wij hebben de jaarrekening over 2009 inmiddels vastgesteld en hebben de budgetsubsidie van € 1.117.305 voor 2010 verleend.

Jaarrekening 2009

Algemeen beeld over 2009

Het tekort over 2009 is € 282.000 en pakt iets gunstiger uit dan de eerdere meldingen waarbij er sprake was van een tekort van € 334.000. In het jaarverslag van de directie, wordt een nadere toelichting gegeven op de belangrijkste verschillen, waarbij een vergelijking wordt gemaakt met de begroting van Triavium die uitging van een tekort van € 386.000. Het geleden verlies over 2009 valt vooral lager uit door de hogere omzet die in december 2009 is gerealiseerd. De directie van Triavium heeft aangegeven dat de cijfers over 2009 geen aanleiding geven de onlangs in de aandeelhoudersvergadering vastgestelde begroting 2010 aan te passen. De accountant heeft een goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarrekening afgegeven

Financiële aspecten

Het negatieve bedrijfsresultaat over 2009 ligt in de lijn van de bevindingen van het onafhankelijk onderzoek (2009) van Grontmij | Marktplan. In het onderzoek is uitgegaan van een structureel tekort van € 334.000. Eind 2009 is het eigen vermogen van Triavium € 874.825 negatief. Bij het vaststellen van de Stadsrekening 2009 op 16 juni 2010 is door uw raad hiervoor een bedrag van € 943.000 beschikbaar gesteld. Dat bedrag is hoger omdat het exploitatietekort van Triavium over 2009 aanvankelijk hoger leek uit te vallen. Het verschil wordt gereserveerd om eventuele tegenvallers in 2010 op te vangen. Als daarna nog een overschot resteert, valt dit in het rekeningresultaat van de Stadsrekening 2010.

Juridische aspecten

Aangezien de gemeente Nijmegen enig aandeelhouder is, heeft het college opdracht gegeven aan de wethouder Middelen, die als enig aandeelhouder optreedt, om de jaarrekening vast te

Vervolgvel

1

stellen tijdens de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Voor de achterliggende stukken verwijzen we u graag naar de bijlagen (jaarrekening en jaarverslag 2009 en de accountantsverklaring).

Subsidie 2010

In het raadsbesluit van 27 januari 1999 is besloten om met ingang van 1 januari 1999 een vaste jaarlijkse budgetsubsidie toe te kennen aan het Triavium (Multifunctioneel Congres- en IJsbaancomplex Nijmegen Exploitatie BV) voor de exploitatie van de ijsbaan. Op 17 november 2007 heeft de raad het beleidskader van het Triavium voor de periode 2008 t/m 2011 vastgesteld. Binnen de vastgestelde kaders zou vervolgens met het Triavium een meerjarige budgetovereenkomst worden opgesteld, waarin de prestaties voor wat betreft de ijsactiviteiten worden vastgelegd. Dit beleidskader zal, ná besluitvorming over de mogelijke insourcing van het Triavium, resulteren in ofwel een nieuw bestek, ofwel een nieuwe interne uitvoeringsovereenkomst met de afdeling VSA (Vastgoed Sportservice en Accommodaties). We hebben uw raad hierover diverse malen per brief geïnformeerd. In het najaar van 2010 zal deze nieuwe overeenkomst nader worden uitgewerkt zodat hij begin 2011 kan worden vastgesteld.

Financiële aspecten

In het raadsbesluit van 27 januari 1999 is besloten om met ingang van 1 januari 1999 een vaste jaarlijkse budgetsubsidie toe te kennen aan het Triavium (Multifunctioneel Congres- en IJsbaancomplex Nijmegen Exploitatie BV) voor de exploitatie van de ijsbaan. Bij vaststelling door uw raad van de stadsbegroting 2010-2013 is de hoogte van het subsidiebedrag van € 1.117.305 vastgesteld.

Juridische aspecten

Met ingang van 1 januari 2009 geldt de Nijmeegse Kaderverordening Subsidies en is het college het bevoegde orgaan om deze subsidie te verlenen.

Vertrouwende u met deze informatie van dienst te zijn,

Hoogachtend,
college van Burgemeester en Wethouders van Nijmegen,

De Burgemeester,

De waarnemend Secretaris,

mr. Th.C. de Graaf

drs. R.J.M. van Wuijtswinkel MPA

JAARRAPPORT 2009

	Blz.
Inhoudsopgave	1
Algemene gegevens	2
Jaarverslag van de directie	3 t/m 8
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2009	9 t/m 10
Winst en verliesrekening over het jaar 2009	11
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	12
Algemeen	13 t/m 14
Toelichting op de balans	
Activa	
Materiële vaste activa	15
Financiële vaste activa	16
Voorraden, vorderingen, overlopende activa en liquide middelen	17
Passiva	
Eigen vermogen, voorzieningen, lening Gemeente Nijmegen, voorschot Gemeente Nijmegen, crediteuren, investeringsverplichting, omzetbelasting, loonheffing, en salarissen	18
Overlopende passiva	19
Bedrijfstakingen	20
Reserve vakantiegeld, snipperdagen, alsmede personeelsverloop	21
Toelichting op de Verlies- en Winstrekening	22
Overige gegevens	
Algemeen en winstbestemming	23
Accountantsverklaring	24 t/m 25
Nadere informatie	
Uitgebreid overzicht	26 t/m 38

Algemene gegevens

Het Multifunctioneel Congres en IJsbaancomplex Nijmegen Exploitatie B.V. is sedert 18 oktober 1996 operationeel.

De directie wordt gevoerd door:

Dhr. J.W.M.H. Akkers

Balans per 31 december 2009

Na voorstel winstbestemming.

	31 december 2009		31 december 2008	
	€	€	€	€
<i>Vaste activa</i>				
Materiele vaste activa		549.048		609.200
Financiële vaste activa		1.282		3.261
<i>Vlottende activa</i>				
Vorraden		28.433		17.276
Vorderingen				
Debiteuren	90.124		165.536	
Overlopende activa	772.262		903.649	
Omzetbelasting	9.565		9.578	
Bedrijfstakregelingen	0		0	
Bedrijfsvereniging	0		0	
		871.951		1.078.763
Liquide middelen		258.274		45.593
		<u>1.708.988</u>		<u>1.754.093</u>

	31 december 2009		31 december 2008	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Gestort en opgevraagd kapitaal	18.151		18.151	
Agio reserve	151.592		151.592	
Algemene reserves	<u>-1.044.568</u>		<u>-762.921</u>	
		-874.825		-593.178
Voorziening		481.319		439.002
Langlopende schulden				
Lening Gemeente Nijmegen		528.532		55.576
Kortlopende schulden				
Rabobank	0		98.617	
Lening Gemeente Nijmegen	27.044		50.330	
Crediteuren	146.968		386.365	
Loonheffing	18.168		14.109	
Bedrijfstaking	4.216		2.526	
Gemeente Nijmegen	1.110.000		950.000	
Vakantiegeld/snipperdagen	47.467		46.320	
Overlopende passiva	<u>220.099</u>		<u>304.426</u>	
		1.573.962		1.852.693
		<u>1.708.988</u>		<u>1.754.093</u>

Verlies en winstrekening over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Netto omzet				
IJsbaan		812.632		813.246
Horeca		436.782		443.370
De Goffert		35.114		26.996
Verhuurbare ruimten		3.262		3.222
Budgetsubsidie		1.111.968		1.069.343
		<u>2.399.758</u>		<u>2.356.177</u>
Inkopen		140.790		137.466
Bruto winst		2.258.968		2.218.711
Kosten				
Lonen en salarissen	570.494		618.108	
Sociale lasten	67.551		68.909	
Pensioenlasten	18.188		16.864	
Afschrijving vaste activa	116.391		101.622	
Overige bedrijfskosten	1.701.454		1.655.384	
Som der lasten		<u>2.474.077</u>		<u>2.460.887</u>
Bedrijfsresultaat		-215.109		-242.176
Financiële baten en lasten				
Rente baten/lasten		-30.510		3.985
Resultaat deelnemingen				
VOF BKD Nijmegen		-16.978		-13.111
Resultaat voor belastingen		-262.597		-251.302
Buitengewone baten en lasten				
Vergoeding brand gemeente	0		174.000	
Voorschot Brandschadeverzekering	0		0	
Kosten brand	0		-64.391	
Baten	0		20.720	
Lasten	-19.050		-78.307	
		<u>-19.050</u>		<u>52.022</u>
Resultaat		<u>-281.647</u>		<u>-199.280</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Naar de situatie per 31 december 2009

Na de overname door ICE is een nieuwe huurovereenkomst afgesloten doorlopend tot en met 2033. De huur voor seizoen 2009/2010 is vastgesteld op € 883.926,- exclusief BTW, inclusief erfpacht.

Toelichting op de jaarrekening

Toelichting algemeen

Op grond van de criteria als bedoeld in de artikelen 396 en 397 Boek 2 BW Titel 9 wordt de vennootschap gecategoriseerd als kleine onderneming.

Voorzover niet anders is aangegeven luiden alle bedragen in euro's.

Vermogen en winst bepaald op basis van actuele waarden wijken niet belangrijk af van vermogen en winst op basis van historische kostprijs.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschaffingskosten verminderd met cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur; rekening houdend met een verwachte residuwaarde.

Voor de voornaamste categorieën activa is hieronder de verwachte levensduur vermeld.

Bedrijfsgebouwen	25 jaar
Machine/installaties	5-10 jaar
Inventaris/computers	5 jaar

Indien de bedrijfswaarde duurzaam lager is dan de aldus berekende boekwaarde worden extra afschrijvingen toegepast. Bij verkoop of afstoting van het actief, worden de aanschafwaarde en de cumulatieve afschrijving afgeboekt, en de eventuele winst als eerste afschrijving op het vervangende actief in mindering gebracht en een eventueel verlies wordt verantwoord in het resultaat over het boekjaar.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voorzover nodig rekening houdend met oninbaarheid.

Groot onderhoud

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

Vorraden

De waardering vindt plaats tegen kostprijs, voorzover nodig verminderd met een voorziening voor incourant voorraden.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de onderneming en zijn nominaal gewaardeerd.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Toelichting op de jaarrekening

Passiva

Voorziening

Betreft voorziening groot onderhoud inventaris en installaties.

Langlopende schulden

Met de Gemeente Nijmegen zijn 2 leningen afgesloten voor de verbouwing van Cafe Pierre en het Behouden Huys.

Lening 1 groot €204.201,--, looptijd 10 jaar met een rente percentage van 4,5% per jaar vast. Lopend tot 18-02-2009. Welke zullen worden afgelost in tien gelijke bedragen.

Lening 2 groot €226.890,--, looptijd 10 jaar met een rente percentage van 5,5% per jaar vast. Lopend tot 15-06-2011. Welke zullen worden afgelost in tien gelijke bedragen.

Lening gemeente 2009 groot €500.000,--, ter overbrugging met een rentepercentage van 6%.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben.

Netto-omzet

Onder de netto-omzet wordt verstaan de opbrengst uit levering van goederen en/of diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke, alsmede onder aftrek van over de omzet geheven belastingen.

Inkoopwaarde van de omzet

Hieronder zijn begrepen de aanschaffingskosten van de verkochte producten en/of diensten.

Kosten van onderhoud en reparatie

De kosten van onderhoud en reparatie worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht in het jaar waarin deze werkzaamheden zijn uitgevoerd.

Buitengewone baten en lasten

Hieronder worden opgenomen de incidentele-, niet tot de normale bedrijfsuitoefening behorende, baten en lasten.

Toelichting op de balans

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Activa		
Materiële vaste activa		
Investeringskosten		
Verbouwingkosten	152.191	152.191
Verbouwingkosten Behouden H	274.347	274.347
Verbouwingkosten friteskot	31.689	31.689
Verbouwing De Stal	11.590	11.590
Verduistering pand	15.024	15.024
Machines	105.159	105.159
Inventaris	308.139	257.700
Computers	155.373	149.574
Verb. Kleedruimte	10.625	10.625
Auto	72.428	72.428
	<u>1.136.565</u>	<u>1.080.327</u>
Totale investeringen	1.136.565	1.080.327
Afschrijvingen		
Verbouwingkosten cafe Pierre	71.068	63.599
Verbouwingkosten Behouden H	90.675	79.638
Verbouwingkosten friteskot	22.239	15.939
Verbouwingkosten De Stal	8.113	5.795
Verduistering pand	11.064	9.084
Machines	98.915	88.830
Inventaris	121.122	81.975
Computers	115.143	93.613
Verbouwing kleedruimte	8.585	6.545
Auto	40.593	26.109
	<u>587.517</u>	<u>471.127</u>
Totale afschrijvingen	587.517	471.127
Boekwaarde 31-12-2009	<u>549.048</u>	<u>609.200</u>

Toelichting op de balans

	2009		2008
	€		€
Financiële vaste activa			
Deelneming VOF BKD			
Vlottende activa			
Handelsdebiteuren	215		8.294
Vorderingen op firmanten	466		0
Omzetbelasting	165		5.546
		846	13.840
Rekening-courant bank	15.728		4.329
		15.728	4.329
		<u>16.574</u>	<u>18.169</u>
Bedrijfsvermogen			
Eberson & Nijhof reclame Marketing BV	1.282		3.261
M.C.Y.N. Exploitatie BV	1.283		3.261
		2.565	6.522
Kortlopende Schulden			
Leveranciers en handelskredieten	11.180		9.997
Belastingen	0		0
Overige schulden en overlop. Passiva	2.829		1.650
		14.009	11.647
		<u>16.574</u>	<u>18.169</u>

Toelichting op de balans

	2009	2008
	€	€
Vorraden		
Food	2.266	1.753
Dranken	13.376	9.902
Snoep	1.777	1.247
Statiegeld	2.802	2.114
Piwie bekers	4.500	
Rugzakken	3.712	2.260
	<u>28.433</u>	<u>17.276</u>
Vorderingen		
Debiteuren	125.230	192.696
Voorziening incurante debiteuren	-35.106	-27.160
	<u>90.124</u>	<u>165.536</u>
Omzetbelasting	<u>9.565</u>	<u>9.578</u>
Overlopende activa		
Borg optie horeca overname	40.000	40.000
Champions reclame	0	858
Onderhoudscontracten	574	542
Software contract	5.748	4.741
Borgsommen	548	548
Verzekering	17.669	13.207
Huur vooruitbetaald	662.940	650.745
Bonus Interbrew	9.345	8.940
De Haan	0	2.201
Voorschot bonus	7.000	0
Adviesgroep Benelux	4.783	7.517
Deurwaarde voorschot	3.000	0
St. Notk	0	350
Duosport rittenkaarten	20.383	0
Facturen dubbel betaald	272	0
Vergoeding brand gemeente	0	174.000
	<u>772.262</u>	<u>903.649</u>
Liquide middelen		
Kas	29.593	16.222
Rabobank 16.78.15.571	195.972	0
Rabobank 30.31.836.405	182	4.289
Rabobank 10.40.90.073	1.749	2.308
ABN-Amro 49.80.14.878	1.537	1.677
ABN-Amro 47.64.51.574	853	846
ABN-Amro 57.68.14.989	1.030	1.021
ABN-Amro 61.05.41.471	1.257	326
Kruisposten	26.101	18.904
	<u>258.274</u>	<u>45.593</u>

Toelichting op de balans

	2009	2008
	€	€
Passiva		
Eigen vermogen		
Geplaatst en volgestort zijn 4.000 gewone aandelen van nominaal f. 10,-	<u>18.151</u>	<u>18.151</u>
Agio reserve		
Informeel kapitaalsstorting 23/9 '98	<u>151.592</u>	<u>151.592</u>
Algemene reserves		
De mutaties in de overige reserves zijn als volgt:		
Stand per 1 januari 2009	-762.921	-563.641
Resultaat 2009	-281.647	-199.280
Totaal	<u>-1.044.568</u>	<u>-762.921</u>
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud		
Saldo 1-1-2009	439.002	412.617
Jaar toevoeging	<u>90.432</u>	<u>90.756</u>
	529.434	503.373
Uitgaven		
Uitblaaskappen	12.900	0
Regelafsluiter	35.215	0
Noodverlichting	0	1.288
CV installatie groot onderhoud	0	11.658
Vervanging vloeren	0	24.266
Gebouw beheersysteem	<u>0</u>	<u>27.159</u>
	48.115	64.371
Voorziening groot onderhoud	<u>481.319</u>	<u>439.002</u>
<p>Deze voorziening is getroffen voor de vervanging/onderhoud aan de installatie welke in eigendom zijn van de eigenaar van het complex welke door de exploitant dienen te worden vervangen cq. onderhouden.</p>		
Langlopende schulden		
Lening Gemeente Nijmegen	500.000	0
Lening Gemeente Nijmegen 2	28.532	55.576
Totaal	<u>528.532</u>	<u>55.576</u>
Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen budgetsubsidie	<u>1.110.000</u>	<u>950.000</u>
<p>Deze subsidie wordt jaarlijks in september ontvangen voor het volgende jaar om de huur die eveneens een jaar vooruit moet worden betaald te kunnen voldoen. De subsidie is indien niet aan bepaalde voorwaarden wordt voldaan in zijn geheel of gedeeltelijk opeisbaar.</p>		
Kortlopende schulden		
Lening Gemeente Nijmegen	<u>27.044</u>	<u>50.330</u>
Crediteuren	<u>146.968</u>	<u>386.365</u>
Loonheffing		
Afdracht december 2009	<u>18.168</u>	<u>14.109</u>

Toelichting op de balans

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Schuld aan kredietinstelling		
Rabobank 16.78.15.571	<u>0</u>	<u>98.617</u>
Overlopende passiva		
Munten IJshockey	7.232	3.562
Personeelsgelden	271	1.470
Seizoenpassen (gedeelte 2010)	28.597	27.920
Borg Devils	0	17.952
Boarding ijsbaan	0	17.040
Schaatsshop	268	127
Abbon. Frisdrank	780	0
Synthon	0	6.030
Vooruit gefact. verkopen	35.101	34.701
Borg sleutels	868	893
Personeel Gemeente	19.500	19.500
Servicekosten gebouw	21.000	22.500
Rente lening Gemeente Nijmegen	1.658	3.434
Energiekosten	49.675	52.841
Ontvangen voor Gamesure	0	331
Ontvangen voor ICE	0	7.987
Nog te betalen salaris dec/spaarloon	3.298	0
Contract stoomreiniger	495	0
Schaatsvereniging NSV	222	319
OZB	0	34.615
Nog te betalen Audio Design	1.624	1.624
Moonen lift nog te ontv. factuur	1.674	1.674
Jeugdijshockey	0	9.906
Vooruitbetaling	1.964	0
Afwikkeling Goffert	5.871	0
Borg voorziening	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Totaal	<u>220.099</u>	<u>304.426</u>

Toelichting op de balans

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Bedrijfstakregelingen 2009		
Pensioen premie	36.376	33.728
Voorschot	<u>32.501</u>	<u>31.251</u>
	3.875-	2.477-
Sohor premie	6.534	6.001
Voorschot	<u>6.193</u>	<u>5.955</u>
	341-	46-
SFH premie	0	1.635
Voorschot	<u>0</u>	<u>1.632</u>
	0	3-
Te verwachten definitieve eindafrekening 2009	<u><u>4.216-</u></u>	<u><u>2.526-</u></u>

Toelichting op de balans

Reserve Vakantiegeld en Sociale lasten

	Vak. geld	sl. van vg.
Horeca	6.373	1.434
IJsbaan	2.060	463
Adminstratie	832	187
Marketing	2.730	613
Huishoudelijke dienst	1.154	259
Technische dienst	3.803	858
	<u>16.952</u>	<u>3.814</u>

Reserve snipperdagen

	Snipperdagen	sl. van sn.
Horeca	8.412	1.893
IJsbaan	2.971	668
Adminstratie	1.685	379
Marketing	2.647	596
Huishoudelijke dienst	2.117	476
Technische dienst	3.965	892
	<u>21.797</u>	<u>4.904</u>

Aantal personeelsleden

	2009	2008
Stand 01-01-2009	35	34
in dienst getreden in 2009	10	10
uit dienst getreden in 2009	12	9
	<u>33</u>	<u>35</u>

Gemiddeld aantal personeelsleden in 2009 bedroeg 21,12 berekend op fulltime basis.

Specificatie lonen en salarissen

Lonen en salarissen	557.145	511.278
Externe lonen en salarissen	100.883	196.422
Doorberekende lonen en salarissen	-1.796	-3.819
	<u>656.233</u>	<u>703.881</u>

Toelichting op de Winst- en Verliesrekening

	2009	2008
	€	€
Rente baten en lasten		
Ontvangen bankrente	1.827	10.284
Rente lening Gemeente	32.337	6.299
Totaal rente	<u>30.510-</u>	<u>3.985</u>
Resultaat Deelnemingen		
VOF BKD Nijmegen		
Netto-omzet	99.612	110.325
Inkoopwaarde omzet	60.480	60.817
Brutomarge	39.132	49.508
Overige bedrijfskosten	73.209	75.640
Rentelasten en soortgelijke kosten	120	88
Resultaat	33.957-	26.220-
50% M.C.Y.N. Exploitatie BV	<u>16.978-</u>	<u>13.111-</u>
Buitengewone baten		
Vergoeding brand gemeente	-	174.000
Voorzieningen debiteuren	-	20.720
Totaal buitengewone baten	<u>-</u>	<u>194.720</u>
Buitengewone lasten		
Diverse last diefstal Goffert	3.104	-
Afboeken debiteuren	-	38.307
Nagekomen kosten brand	-	64.391
Voorziening debiteuren	15.946	-
Voorziening borg	-	40.000
Totaal buitengewone lasten	<u>19.050</u>	<u>142.698</u>

Overige gegevens

Algemeen

De statutaire naam der vennootschap luidt: Multifunctioneel Congres en Ijsbaancomplex Nijmegen Exploitatie B.V.. De onderneming heeft tot doel: het exploiteren van een te Nijmegen gevestigd congres- en ijsbaancomplex.

De statutaire vestigingsplaats is Nijmegen, het bedrijf is gevestigd aan de Van Rosenburgweg 2 te Nijmegen.

Het inschrijvingsnummer in het handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Nijmegen is 142.929.

De aandelen zijn in het bezit van: De Gemeente Nijmegen.

Statutaire resultaat bestemmingsregeling

Artikel 20

De winst staat ter vrije beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders.

Uitkering van winst geschiedt na vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is.

De vennootschap kan ingevolge een op voorstel van de directie door de algemene vergadering genomen besluit uit de winst over het lopende boekjaar een interim dividend uitkeren.

Artikel 21

De vennootschap kan aan de aandeelhouders slechts uitkeringen doen voor zover haar eigen vermogen groter is dan het geplaatst kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.

Winstbestemming

De directie stelt voor het verlies over het jaar 2009 ad € 281.647,- ten laste te brengen van de overige reserves.

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt, doch dient nog door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders te worden bekrachtigd.

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Resultaat				
IJsbaan		648.406		646.639
Horeca		72.138		82.988
Verhuurbare ruimten		3.262		3.222
De Goffert		-1.430		-1.834
Budgetsubsidie		<u>1.111.968</u>		<u>1.069.343</u>
Bruto resultaat		1.834.345		1.800.358
Afdelingskosten				
Algemeen	254.053		299.881	
Administratie	127.613		72.351	
Marketing	134.398		122.719	
Personeelskosten	54.920		44.010	
Beveiliging	2.388		2.004	
Huishoudelijke dienst	50.771		51.637	
Technische dienst	301.731		289.827	
Energie	282.360		302.340	
Huur	<u>871.731</u>		<u>853.780</u>	
		<u>2.079.964</u>		<u>2.038.549</u>
		-245.619		-238.191
Resultaat Deelnemingen				
VOF BKD Nijmegen		-16.978		-13.111
Buitengewone baten en lasten				
Vergoeding brand gemeente	0		174.000	
Afrek. brandschade verz. -/- dir. kosten	0		0	
Baten	0		20.720	
Lasten	<u>-19.050</u>		<u>-142.698</u>	
		<u>-19.050</u>		<u>52.022</u>
Resultaat		<u><u>-281.647</u></u>		<u><u>-199.280</u></u>

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Horeca				
Omzet food				
Behouden Huys	32.333		30.711	
IJshockeybar	11.108		4.512	
Vipbar	1.820		2.311	
Cafe Pierre	64.530		67.407	
Catering	<u>21.752</u>		<u>35.234</u>	
	131.542		140.175	
Kostprijs	<u>46.230</u>		<u>51.057</u>	
		85.312		89.118
Omzet dranken				
Behouden Huys	58.342		56.399	
IJshockeybar	68.503		40.283	
Vipbar	36.651		40.210	
Cafe Pierre	<u>123.604</u>		<u>147.128</u>	
	287.099		284.020	
Kostprijs	<u>65.547</u>		<u>59.455</u>	
		221.552		224.565
Omzet snoep				
Snoep/ijs	18.142		19.175	
Kostprijs	<u>15.839</u>		<u>16.638</u>	
		2.303		2.537
Transporteren		309.167		316.220

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Vervolg horeca				
Transport		309.167		316.220
Directe salarissen				
Salarissen	161.693		155.729	
Sociale lasten	27.628		30.676	
Externe assistentie	16.813		9.854	
Doorberekende salarissen	<u>-525</u>		<u>0</u>	
		205.610		196.259
Overige kosten				
Klein inventaris	5.362		8.351	
Huur inventaris	600		627	
Onderhoud inventaris	8.360		9.260	
Verbruiksmaterialen keuken	3.483		2.698	
Schoonmaakmaterialen keuken	1.638		1.595	
Decoratie	526		454	
Disposable artikelen	7.913		12.235	
Feest artikelen	2.956		1.473	
Entertainment	149		109	
Planten/bloemen	72		171	
Algemene kosten	<u>358</u>		<u>0</u>	
		<u>31.419</u>		<u>36.973</u>
Totaal		<u><u>72.138</u></u>		<u><u>82.988</u></u>

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
IJsbaan				
<i>Omzet ijsbaan</i>				
Recreanten	547.102		583.140	
Verhuur	233.988		198.189	
Boarding	2.148		6.533	
Zaalhuur	1.133		282	
Lockers/automaten	8.222		8.702	
Verhuur materialen	864		3.375	
Championchip	3.681		0	
Overige	25		11	
<i>Omzet evenementen</i>				
Quantore beurs	15.470		0	
Pasarmalam	0		2.610	
Beatloverz Events	0		2.610	
Regionale banenbeurs	0		5.575	
Ultimate Glory	0		2.219	
		812.632		813.246
Directe kosten				
<i>Evenementen</i>				
Orkest BKD	1.000		0	
NK turnen	0		0	
		1.000		0
Directe salarissen				
Salarissen	60.948		61.477	
Sociale lasten	11.006		11.941	
Externe assistentie	20.568		41.537	
		92.523		114.955
Transporteren		719.109		698.291

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Vervolg ijsbaan				
Transport		719.109		698.291
Overige kosten				
EHBO	982		1.237	
Klein inventaris	5.958		4.727	
Onderhoud inventaris	12.899		13.981	
Onderhoud ijsmachine	14.207		12.115	
Entertainment	4.403		1.932	
Huur inventaris ijsbaan	2.880		5.059	
Onderhoud ijsbaan	4.177		6.102	
Planten/bloemen	161		92	
Disposable artikelen	2.036		92	
Brandstof ijsmachine	95		143	
Decoratie ijsbaan	1.107		146	
Kosten boarding	1.881		5.510	
Schaatslessen	0		0	
Busvervoer schoolschaatsen	-156		-3.415	
Feestartikelen	123		59	
Kosten sponsoring	19.148		0	
Kosten lockers	113		1.672	
Drukwerk	123		0	
Algemene kosten	568		2.200	
		<u>70.703</u>		<u>51.652</u>
Totaal		<u><u>648.406</u></u>		<u><u>646.639</u></u>

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Omzet horeca De Goffert				
Omzet food	15.796		11.556	
Inkoop food	<u>3.846</u>		<u>3.002</u>	
		11.949		8.554
Omzet frisdrank	6.433		4.781	
Inkoop frisdranken	<u>2.248</u>		<u>2.127</u>	
		4.185		2.654
Omzet snoep	12.885		10.659	
Inkoop snoep	<u>7.080</u>		<u>5.187</u>	
		5.805		5.472
Directe salarissen De Goffert				
Salarissen	10.949		7.106	
Sociale lasten	2.427		1.599	
Externe assistentie	<u>553</u>		<u>656</u>	
		13.929		9.361
Overige kosten De Goffert				
Klein inventaris	0		3.086	
Huur inventaris	0		16	
Verbruiksmaterialen keuken	872		335	
Schoonmaakmaterialen keuken	67		25	
Disposables	376		191	
Pacht	8.121		5.500	
Algemene kosten	<u>4</u>		<u>0</u>	
		<u>9.440</u>		<u>9.153</u>
Totaal De Goffert		<u><u>-1.430</u></u>		<u><u>-1.834</u></u>

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Verhuurbare ruimtes				
Omzet		3.262		3.222
Directe kosten				
Onderhoud	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>0</u>		<u>0</u>
Totaal		<u><u>3.262</u></u>		<u><u>3.222</u></u>

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Algemene kosten				
Salariskosten				
Externe assistentie	<u>55.864</u>		<u>141.178</u>	
		55.864		141.178
Overige kosten				
Representatie	929		6.062	
Auto kosten	5.235		5.106	
Containers	9.131		11.533	
Verzekeringen	28.856		26.894	
Buma rechten	620		555	
Reis en verblijfkosten	292		7	
Parkeerkosten	6.555		2.565	
Belastingen	25.846		4.359	
Afschrijvingen	116.391		101.622	
Algemene kosten	<u>4.334</u>		<u>0</u>	
		<u>198.189</u>		<u>158.703</u>
Totaal		<u><u>254.053</u></u>		<u><u>299.881</u></u>

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Administratie				
Salariskosten				
Salarissen	23.585		25.142	
Sociale lasten	4.526		5.130	
Externe assistentie	1.268		0	
		29.378		30.272
Overige kosten				
Klein inventaris	1.036		33	
Kantoorbenodigdheden	1.967		1.544	
Contributie/abonnementen	3.210		4.756	
Drukwerk	218		0	
Computerkosten	17.741		12.006	
Lectuur	648		1.158	
Telefoon	14.399		12.605	
Porti	1.470		696	
Accountant/adm. kosten	2.000		1.025	
Advies/advocaatkosten	18.699		7.292	
Bankrente	-1.827		-10.284	
Bankkosten	5.815		3.584	
Overige rente	32.337		6.299	
Onderhoud inventaris	449		1.309	
Koers/betalingsverschil/kas	70		53	
Creditcardkosten	1		3	
Algemene kosten	1		0	
		98.235		42.079
Totaal		127.613		72.351

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Marketing & sales				
Salariskosten				
Salarissen	73.496		61.827	
Sociale lasten	14.192		12.718	
Externe assistentie	73		0	
		87.761		74.545
Overige kosten				
Reis en verblijfskosten	0		75	
Drukwerk	3.551		1.658	
Advertentiekosten	21.753		22.231	
Radio/tv commercials	6.674		14.137	
Internet reclame	2.872		6.402	
Reclamekrant	11.785		0	
Marketing artikelen	0		3.588	
Beurskosten	0		50	
Malingkosten	0		33	
Algemene kosten	2		0	
		46.636		48.174
Totaal		134.398		122.719
 Personeelskosten				
Reis- en verblijfskosten	9.397		4.934	
Autokosten	13.267		13.710	
Bedrijfskleding	3.015		3.340	
Kerstpakketten	2.142		1.586	
Trainingskosten	6.236		3.056	
Arbodienst	5.620		4.785	
Ziekteverzuimverzekering	4.073		3.368	
Advertentiekosten personeel	0		505	
Algemene kosten	11.169		8.726	
Totaal		54.920		44.010

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Huishoudelijke dienst				
Salariskosten				
Salarissen	34.322		38.307	
Sociale lasten	5.347		8.145	
Externe assistentie	5.744		3.197	
Doorberekende salarissen	<u>-1.016</u>		<u>-3.121</u>	
		44.398		46.528
Overige kosten				
Klein inventaris	342		587	
Onderhoud inventaris	1.782		1.133	
Schoonmaakartikelen	701		1.054	
Schoonmaakmiddelen	1.489		508	
Toiletartikelen	<u>2.059</u>		<u>1.827</u>	
		<u>6.374</u>		<u>5.109</u>
Totaal		<u><u>50.771</u></u>		<u><u>51.637</u></u>
 Beveiliging				
Abonnement beveiliging	2.257		2.004	
Algemene kosten	<u>131</u>		<u>0</u>	
Totaal		<u><u>2.388</u></u>		<u><u>2.004</u></u>

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Technische dienst				
Salariskosten				
Salarissen	106.413		75.917	
Sociale lasten	20.613		15.564	
Doorberekende salarissen	-255		-698	
		<u>126.771</u>		<u>90.783</u>
Overige kosten				
Klein inventaris	810		0	
Verbruiksmateriaal	330		266	
Onderhoud gebouwen	9.781		35.268	
Onderhoud installaties	9.105		5.568	
Gereedschap	1.049		2.132	
Servicekosten gebouw	63.453		65.055	
Voorziening grootonderhoud	90.432		90.755	
		<u>174.961</u>		<u>199.044</u>
Totaal		<u><u>301.731</u></u>		<u><u>289.827</u></u>

Uitgebreid overzicht over het jaar 2009

	2009		2008	
	€	€	€	€
Energie				
Water	9.516		10.695	
Electra	177.073		179.882	
Gas	<u>95.771</u>		<u>111.763</u>	
Totaal		<u><u>282.360</u></u>		<u><u>302.340</u></u>
Huur Gebouwen				
Huur	<u>871.731</u>		<u>853.780</u>	
Totaal		<u><u>871.731</u></u>		<u><u>853.780</u></u>
Buitengewone baten				
Vergoeding brand gemeente	0		174.000	
Voorzoningen Debiteuren	<u>0</u>		<u>20.720</u>	
Totaal		<u><u>0</u></u>		<u><u>194.720</u></u>
Buitengewone lasten				
Nagekomen kosten brand	0		64.391	
Afboeking debiteuren	0		38.307	
Voorziening debiteuren	15.946		0	
Diverse last diefstal Goffert	3.104		0	
Voorziening borg	<u>0</u>		<u>40.000</u>	
Totaal		<u><u>19.050</u></u>		<u><u>142.698</u></u>

Verslag van de directie bij de jaarrekening 2009

Algemeen

2009 stond in het teken van een onderzoek naar de bedrijfsvoering van het Triavium en de wijziging van de directie.

Naast de BKD waren er geen bijzondere evenementen in het Triavium. Inmiddels is de V.O.F. BKD Nijmegen beëindigd vanwege blijvende verliezen. De Goffert exploitatie draaide in 2009 wederom met verlies. Het blijft een weersgevoelige exploitatie. Ook hiervan is besloten om te stoppen met deze verliesgevende activiteit .

Bezoekersaantallen

De bezoekersaantallen zijn met name bij de recreanten achtergebleven t.o.v. vorig jaar. Met name is dit veroorzaakt in het de eerste maanden van jaar. Het verval in bezoekersaantallen in deze periode is te verklaren door de diverse schaatsbaantjes en kwalitatief goed buitenijs. Op het einde van het jaar hebben we deze achterstand gedeeltelijk kunnen inlopen als gevolg van slecht buitenijs. Echter door ander "winterpret" (veel sneeuw) hebben we de bezoekersaantallen van vorig jaar niet kunnen evenaren. Zoals vaker aangegeven blijkt ook in 2009 duidelijk dat het weer een grote invloed heeft op de bezoekersaantallen in Triavium.

	2008	2009
Recreanten		
januari	32.917	22.020
februari	22.234	19.045
maart	16.370	12.537
april	2.821	1.854
september	1.500	1.873
oktober	13.233	15.130
november	16.705	17.416
december	25.398	30.848
	131.178	120.723

Ontwikkeling Kinderfeesten

Bij de kinderfeestjes kunnen we ook concluderen dat er een lichte stijging is t.o.v. 2008.

	2008	2009
KINDERFEESTJES		
januari	1.706	1.633
februari	1.225	1.390
maart	1.142	1.240
april	257	404
september	0	54
oktober	831	1.042
november	1.204	1.080
december	739	783
	7.104	7.626

Ontwikkeling schoolschaatsen

In de volgende tabel is het schoolschaatsen uitgelicht. Ook hier zien we een daling terug evenals in 2008. De reeds eerder genoemde kunstijsbaantjes in diverse plaatsen rondom Nijmegen zijn hier debet aan. Bij deze kunstijsbaantjes kunnen scholen gratis of tegen een zeer laag tarief terecht. Daar valt niet tegen te concurreren. Daarnaast besparen scholen zo ook vaak op vervoerskosten.

	2008	2009
SCHOOLSCHAATSEN		
januari	3.315	2.394
februari	3.375	1.632
maart	1.238	1.205
april	544	130
september	0	0
oktober	587	357
november	1.864	2.433
december	2.851	3.974
	13.774	12.125

Financieel

In het jaarverslag 2009 maken we een vergelijking met de begroting 2009 en de realisatie van 2009.

De investeringen in 2009 zijn geweest:

- * Aankleding van het nieuwe supportesplein "Overtime (incl verlichting ijsbaan) € 38.819,=
- * Aanschaf van diverse inventaris zoals randenfrezer, kasten en koffie automaat € 11.620,=
- * Vervanging computer en aanpassingen tourniquette entree kassa € 5.799,=

De vervanging van de uitblaaskappen en regelafsluiter zijn geboekt ten laste van de voorziening groot onderhoud.

Vergelijking begroting en realisatie 2009

	Begroting 2009	Rekening 2009	Vershil tov	
Baten				
IJsbaan	736.218	812.632	76.414	1
Horeca	417.493	471.896	54.403	2
Evenementen	0	3.262	3.262	
Subsidie	1.111.968	1.111.968	0	
Totaal baten	2.265.679	2.399.758	134.079	
Lasten				
Personeelskosten	726.983	711.153	-15.830	3
Huur van het gebouw + erfpacht	873.080	871.731	-1.349	
Energiekosten + water	295.163	282.360	-12.803	4
Onderhoud (dagelijks)	120.740	136.084	15.344	5
Inkoop horeca en inventaris	163.750	181.649	17.899	6
Marketing	78.666	66.784	-11.882	7
Overig huisvestingskosten incl beveiliging	154.390	158.285	3.895	
Rentelasten lening €500.000,-+ overige rentelasten	42.000	30.510	-11.490	8
Afschrijvingen	106.824	116.391	9.567	9
Onderhoudsreserveringen (vervaning)	90.432	90.432	0	
Totaal lasten	2.652.028	2.645.379	-6.649	
Resultaat	-386.349	-245.621	140.728	
Diverse lasten en baten		-36.028	-36.028	10
Totaal resultaat	-386.349	-281.649	104.700	

Toelichting verschillen begroting versus werkelijkheid 2009

1. Met name de toename van het aantal bezoekers in december 2009 zijn hier bepalend voor geweest. Ondanks de stenge winterperiode vanaf 17 december 2009 hebben er in de laatste week van het jaar een grote toestroom van bezoekers gehad. Dit in verband met de slechte kwaliteit van het natuurijs. Dit in tegenstelling tot de eerste maanden van 2009 waarbij het natuurijs van een goede kwaliteit was. Dit resulteerde weer in minder bezoekersaantallen.
2. Door een investering van het nieuwe supportersplein Overtime zijn we in staat geweest om de bezoekers aan wedstrijden van de Devils langer aan ons te binden na een wedstrijd. Dit als gevolg een hogere horeca omzet.
3. De kosten van de directie zijn ook voor het eerste kwartaal zijn niet volledig in rekening gebracht.
4. De energie kosten laten een daling zien in verband met een langdurige koude periode waardoor er minder verbruik is gerealiseerd.
5. De toename van deze kosten zijn ontstaan door extra reparaties aan de ijsmachine en installaties alsmede een kleine uitgave aan het supportersplein.
6. Door toename van de omzet horeca nemen ook de inkoopkosten toe,
7. Een geplande marketing campagne in december 2009 heeft niet plaats gevonden.

8. In augustus 2009 is er geen rentenota ontvangen in verband met de huurbetaling aan de eigenaar van het pand.

9. Hogere lasten in verband met de nieuwe investering van computer en aanpassingen tourniquette entree kassa,

10. In de begroting is uitgegaan van een €0,= situatie als resultaat deelnemingen V.O.F. BKD Nijmegen. Werkelijk is dit resultaat negatief +/- €17.000,=. Verderop in dit jaarverslag volgt een toelichting.

Verder is ten laste van deze post gebracht de ophoging van de voorziening debiteuren ad €16.000.= en is de diefstal van het kasgeld ad €3.000,= na een inbraak hier verantwoord.

V.O.F. BKD Nijmegen

De deelneming in deze V.O.F. is voor Triavium in het verleden beschouwd als een strategische keuze. Enerzijds geeft dit een structureel evenement en anderzijds laat je de mogelijkheden van Triavium aan een groot publiek zien. Het resultaat over 2009 is +/- €33.956,=. Door de deelneming van het Triavium van 50% wordt dit bedrag +/- €16.978,=

In 2009 is ervoor gekozen om de deelneming met V.O.F. BKD Nijmegen te beëindigen. Vanwege voortdurende negatieve resultaten. Inmiddels is de V.O.F. opgeheven per 31-12-2009.

Personeel situatie 2009

Het gemiddeld aantal personeelsleden op fulltime basis berekend bedraagt 21,12. In 2008 was dit 20,1. In 2009 waren gemiddeld 33 mensen in dienst bij Triavium en waren er 15 vrijwilligers actief die ingezet zijn als schaatswacht.

De berekening van het aantal FTE's is gebaseerd op het aantal gewerkte dagen per jaar, zowel door personeel in vaste dienst als de contractanten. Het kan dus zijn dat er niet meer mensen in dienst zijn dan voorgaande jaren maar dat er meer dagen zijn gewerkt door bijvoorbeeld de jaarcontractanten i.v.m. wedstrijden of evenementen.

Bij Triavium zijn in 2009 33 mensen in vaste dienst, waarvan 9 medewerkers met een fulltime contract en 4 met een parttime contract. 1 Medewerker is gedetacheerd via de gemeente Nijmegen gedurende het ijsseizoen. Medio 2010 is deze overeenkomst komen te vervallen in verband met een bezuinigings taakstelling. Daarnaast hebben 19 medewerkers een jaarcontract (minimum aantal uren) op parttime basis. Hieronder vallen medewerkers bij de Horeca (11) Kassa (7) en Pr en Marketing (1)

De vertrouwenspersoon binnen Triavium heeft in 2009 enkele gesprekken gevoerd met personeelsleden.

Horeca

Kijk je naar het gemiddelde bestedingspatroon in de horeca per bezoeker, dan kom je in 2009 uit op €2.53. Dit bedrag ligt hoger (€1.74 2008) door de investeringen ten behoeve van het Supportsplein Overtime.

Binnen de horeca werken we met medewerkers in vaste dienst (3) daarnaast hebben 11 medewerkers een jaarcontract van minimaal 225 uur, die tijdens het ijsseizoen worden gewerkt. Bij piekmomenten worden extra medewerkers via een uitzendbureau ingehuurd. Gezien de openingstijden en –dagen van Triavium wordt er met een 2 ploegen systeem gewerkt gedurende alle dagen van de week.

De medewerkers in vaste dienst worden ook ingezet voor duty diensten gedurende het ijsseizoen. Vanaf 2010 worden 2 medewerkers in vaste dienst gedurende de zomerperiode gedetacheerd bij de gemeentelijke speeltuinen.

Daarnaast blijft het merkbaar dat de hoge parkeertarieven (Q-Park) voor mensen die meerdere malen per week Triavium bezoeken een effect hebben op de horecaomzet. De mensen komen niet meer binnen, zetten hun kinderen af en halen ze op het eind van de trainingen weer op. Ook is te constateren dat verenigingsleden na afloop van de trainingen direct het pand verlaten en niet meer een consumptie nuttigen.

De exploitatie van de horeca locatie bij het Goffert openluchtwembad blijft sterk weersafhankelijk, waardoor de resultaten sterk onder druk staan. In 2009 is besloten de exploitatie met ingang van het jaar 2010 te beëindigen. 2009 is afgesloten met een negatief resultaat van € 1.430,=.

De bezoekersaantallen bij de ijshockeywedstrijden waren begin 2009 dramatisch laag. Door de geleverde resultaten van het professionele ijshockeyteam begonnen de bezoekersaantallen eind 2009 weer te groeien. In heel 2009 waren er 15.000 bezoekers bij de ijshockeywedstrijden van de Devils.

Techniek

Dit jaar hebben de 2 ijsdweilmachines een extra onderhoudsbeurt gekregen waardoor de levensduur van 1 machine opgerekt kon worden met 1 compleet ijseizoen. Met ingang van het nieuwe ijsseizoen wordt deze machine vervangen.

Verder zijn er geen grote storingen en of calamiteiten voor gevallen.

Veiligheid

Alle personeelsleden bij Triavium volgen verplicht de BHV trainingen (AED (reanimatie) - EHBO - Brandpreventie) Hierdoor is er constant in het gebouw vakkundige hulp aanwezig in geval van een sportongeluk of calamiteit. De trainingen zijn zowel theoretisch als praktisch. Alle trainingen, in dit kader, worden in Triavium georganiseerd. Triavium heeft per september 2004 een ongevallenregistratie ingevoerd. De aard van het ongeluk, N.A.W- gegevens, de begeleiding en de kwetsuur worden genoteerd.

In 2009 hebben in het Triavium 95 ongevallen plaats gevonden en hierdoor zijn er 27 personen ter behandeling doorgestuurd naar een ziekenhuis.

De aard van de verwondingen zijn in hoofdzaak kneuzingen, breuken, schaaf- snijwonden en duizeligheid/hersenschudding. In de BHV trainingen wordt hier extra aandacht aan gegeven.

Tijdens de controles van diverse instanties zijn er geen gebreken geconstateerd die de veiligheid van de bezoekers en medewerkers van Triavium direct of indirect in gevaar brengen.

Verenigingen

Zorgen blijven bestaan over de financiële situatie rondom het professionele ijshockey. Het professionele ijshockey is volledig afhankelijk van seizoenkaarten en sponsors. Op het moment dat sponsors uitblijven of niet betalen ontstaan er directe financiële problemen voor de club. Naast genoemde inkomsten zijn ondersteuning van Triavium en de gemeente Nijmegen (subsidie) van groot belang. Bij het uitblijven van deze ondersteuning is professioneel ijshockey in Nijmegen bijna onmogelijk. Het is ook van het grootste belang voor het instant houden van professioneel ijshockey in Nijmegen dat er voor aanvang van het nieuwe seizoen 2010/2011 een plan, namens de Devils, ligt voor meerdere jaren van het ijshockey om continuering te garanderen. De afhankelijkheidspositie van ondersteuning van Triavium en de gemeente Nijmegen is anders te groot.

Bouwfysische problemen

Sinds de herstart in september 2007 zijn er geen problemen meer geweest. De baan is in uiterst goede conditie en er zijn geen lekkages meer geweest.

Prognose 2010

In samenspraak met de aandeelhouder is er in september een onafhankelijk onderzoek naar de bedrijfsvoering van het Triavium afgerond. Dit onderzoek is de grondslag geweest voor de mogelijke inbedding van het Triavium als mogelijke gemeentelijke afdeling. Momenteel is hierover een Raadsvoorstel in bewerking om dit met ingang van 2011 te effectueren.

Op het moment dat de exploitatie van de ijsbaan ondergebracht is in de begroting van de gemeente Nijmegen, zal Triavium BV worden opgeheven. Dit zal in de loop van 2011 geëffectueerd worden.

Inmiddels is de begroting voor het jaar 2010 door de aandeelhouder goedgekeurd. Het verwachte bedrijfsresultaat is begroot op € 334.000,= negatief. Hiervoor zal door de aandeelhouder een voorziening worden gevormd. Ook zal de aandeelhouder het verlies tot en met 2009 aanzuiveren. Met ingang van 1 februari 2010 wordt de directie gevoerd door Dhr. H. Akkers.