



JAARVERSLAG 2020 STICHTING RTV NH

Inhoudsopgave

Verslag Raad van Toezicht

| | | |
|---|--------------------------------|---|
| 1 | Verslag Raad van Toezicht..... | 4 |
|---|--------------------------------|---|

Bestuursverslag

| | | |
|---|--|----|
| 2 | Bestuursverslag | 8 |
| 3 | Model IX: Bedrijfsvoeringverklaring..... | 23 |
| 4 | Model X: Verklaring integriteit van bestuurders en werknemers..... | 26 |

Jaarrekening 2020

| | | |
|----|--|----|
| 5 | Balans per 31 december 2020 (Model I) | 28 |
| 6 | Exploitatierkening over 2020 (Model IIIb)..... | 29 |
| 7 | Kasstroomoverzicht over 2020 (Model II) | 30 |
| 8 | Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen..... | 31 |
| 9 | Toelichting op de balans per 31 december 2020 | 37 |
| 10 | Toelichting op de exploitatierkening (conform model Va) | 43 |
| 11 | Model IV: Toelichting op exploitatierkening – categoriale indeling | 54 |
| 12 | Model VIb - Toelichting op nevenactiviteiten per cluster | 55 |
| 13 | Model VII: Sponsorbijdragen en bijdragen van derden | 56 |
| 14 | Model VIII: Bartering contracten..... | 58 |
| 15 | Ondertekening..... | 59 |

Overige gegevens

| | | |
|----|---|----|
| 16 | Overige gegevens | 61 |
| 17 | Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 62 |



Verslag Raad van Toezicht

1 Verslag Raad van Toezicht

De RvT van Stichting RTV NH (NH Media) heeft in 2020 acht maal vergaderd met de Algemeen Directeur/ Bestuurder David Vink.

Dit betroffen:

- 4 reguliere vergaderingen
- een vergadering met Bestuurder en de Ondernemingsraad van NH media
- een zelfevaluatie meeting van de RvT
- een vergadering voor het vaststellen van de bekostigingsaanvraag- en begroting 2021. Dit betrof een strategische sessie, waarin lange termijn ambities, kansen en bedreigingen besproken zijn.

Belangrijke onderwerpen voor de RvT in 2020 waren:

- De aanstelling van Jan Koekkoek per 4 februari tot lid van de Raad van Toezicht van De Stichting RTV NH (NH Media). Jan Koekkoek wordt binnen de RvT belast met de portefeuille Juridische Zaken.
- De redactionele samenwerking AT5 /NH Media is begin 2020 een punt van discussie geweest. De OR van NH Media heeft zich daarbij opgeworpen om naar de toekomst toe een meer onafhankelijker positie t.o.v. AT5 in te nemen. RvT en Bestuurder hebben ingezet op verdere bestuurlijke ontvlechting, een geactualiseerde SLA en redactionele samenwerking op basis van het samenwerkingsmodel, zoals NH Media dat ook heeft met andere lokale omroepen.
- De SLA met AT5 is geactualiseerd op basis van werkelijke inspanningen over en weer en werkelijke kosten. Vanaf 2021 zal deze SLA jaarlijks geactualiseerd worden.
- In de vergadering van 22 april heeft de bestuurder gemeld dat er een subsidie van OCW ontvangen is van € 1,4 miljoen voor een driejarig programma om de samenwerking tussen NH Media en de Noord Hollandse lokale omroepen te verbeteren en uit te breiden. De RvT is verheugd met deze subsidie aangezien dit een ondersteuning is van de juistheid van de sinds jaren ingezette hybride strategie om met regioverslaggevers en samenwerking met lokale omroepen de verhalen uit de haarvaten van de samenleving te halen die anders niet verteld zouden worden.
- Op 5 maart is er een RvT vergadering geweest met Bestuurder en de OR, zoals deze jaarlijks geagendeerd wordt. In deze vergadering is voornamelijk gesproken over de zorgen die leefden en leven bij de OR inzake de zakelijke vervlechting tussen NH Media en AT5. De RvT heeft ondubbelzinnig duidelijk gemaakt dat voor hen alleen de NH belangen gelden en dat ze de bestuurlijke ontvlechting vanaf 1 januari 2020 en de vervolgstappen die de Bestuurder voornemens is van harte ondersteunen.
- In 2020 heeft een afvaardiging van de RvT eenmaal een Mediaraad vergadering bijgewoond en vastgesteld dat er een constructief overleg is tussen de Hoofdredactie en de Mediaraad.
- In het kader van Artikel 3.4 Interne beheersing uit de Beleidsregels Governance en Interne Beheersing 2017 vaststelling reglementen zijn de volgende documenten besproken, vervaardigd en vastgesteld:
 - Klokkenluiders reglement
 - RvT reglement
 - Directiereglement
 - Statuten van de Stichting RTV NH (NH Media)
- Met behulp van het daartoe gespecialiseerde management adviesbureau Improven heeft de RvT in 2020 een zelfevaluatie uitgevoerd. Hiertoe zijn de RvT leden en de Bestuurder geïnterviewd en heeft er op 26 juni een gemeenschappelijke zelf-evaluatiesessie plaatsgevonden.

- Bestuurder en HR manager hebben de RvT regelmatig op de hoogte gehouden van het Resourcing 20-21 project, waarin er duidelijke richtlijnen opgesteld zijn over vaste- en variabele bezetting teneinde een eind te kunnen maken aan de langlopende discussies over vermeende schijnconstructies door inzet van payroll constructies.
- Per 1 maart is bij NH Media Ib Haarsma benoemd als Hoofdredacteur. Met deze benoeming is er sinds jaren weer een dedicated Hoofdredacteur voor NH Media waar in het verleden deze functie werd gecombineerd met de hoofdredactionele leiding over AT5. Tevens completeert Ib Haarsma het volledig nieuwe managementteam dat door de bestuurder is samengesteld om NH Media klaar te maken voor de toekomst.
- Het Corona beleid is sinds maart tijdens alle vergaderingen besproken en de RvT heeft vastgesteld dat het management snel en doeltreffend gehandeld heeft en de juiste maatregelen heeft genomen om de veiligheid van medewerkers en de continuïteit van het bedrijf te waarborgen.
- Eind vorig jaar heeft account PWC aangegeven niet langer voor de dan geldende remuneratie de dienstverlening aan NH Media te kunnen continueren en heeft NH Media geadviseerd uit te kijken naar een andere accountant. NH Media heeft na een oriëntatie gekozen voor Flynth Audit B.V..
- De RvT van NH Media dankt PWC voor de goede dienstverlening en begeleiding in de jaren dat zij hiervoor verantwoordelijk waren.
- De Bestuurder heeft besloten om een samenwerkings-pilot aan te gaan voor de advertentieverkoop. Het betreft een pilot tussen Omroep Flevoland, RTV Utrecht, NH Media en AT5 (FUNHA). Doelstelling is kosten efficiency en omzetgroei door bovenregionale verkoop en premium digitale verkoop. De pilot loopt tot eind 2021.
- Waar in het verleden sprake was van een gemeenschappelijk productiehuis (Omzet derden) is in 2020 gekozen voor een eigen afdeling Partner Content voor NH Media. De RvT is verheugd dat er actief gezocht wordt naar alternatieven ter compensatie van de dalende advertentie inkomsten en steunt de ambitie van de directie en redactie om dit in eigen beheer te gaan opzetten.
- Als consequentie van het bestuurlijk ontvlechten van NH Media en AT5 is ook gekozen voor een eigen afdeling Operations, die organisatorisch geplaatst is onder de Manager Finance & Operations. Op deze afdeling wordt de verbinding gelegd tussen de business en financiën.
- Vanzelfsprekend is ook de bekostigingsaanvraag 2021 uitgebreid besproken tussen RvT en management. Met name de onzekerheden als gevolg van de Corona crisis hebben hierbij extra aandacht gekregen.

Tijdens de vergadering van 6 oktober is een apart blok ingeruimd voor de Roadmap Verhuizing en bijgaande businesscase. Planning is om in 2021 hieromtrent besluiten te nemen en in 2022 daadwerkelijk te verhuizen. Vanaf dit moment zal de verhuizing een zeer belangrijke plaats krijgen in het overleg tussen RvT en het management van NH Media.

Dankwoord

De Raad van Toezicht bedankt de Bestuurder David Vink voor zijn grote inzet in het verslagjaar 2020. Zijn kennis, enthousiasme en verbindende leiderschapstijl heeft gezorgd dat we op vele dossiers grote voortgang hebben kunnen boeken.

Voorts gaat onze dank ook uit naar het volledige Managementteam. De interactie tussen MT en RvT was open en transparant. De van hen ontvangen managementinformatie was van een dusdanige goede kwaliteit dat ook op verantwoorde wijze toezicht op de organisatie kon worden uitgevoerd. De relatie met de ondernemingsraad was constructief. Mede door overleg met de OR was de RvT nog beter op de hoogte van hetgeen erin de organisatie speelde.

Verheugd is de RvT dat de vergaderingen met de Mediaraad weer op reguliere wijze en in een open setting een doorstart hebben gekregen.

Tot slot bedankt de RvT alle medewerkers van NH media voor hun geweldige betrokkenheid. Juist door hun inzet is het ook in 2020 weer gelukt om zelfs tijdens de corona pandemie de inwoners van Noord Holland via radio, TV, de app, pageviews en social media een totaal aanbod van vele programma's en up-to-date nieuws van hoge kwaliteit te bieden.

Over de RvT Stichting RTV NH

De Leden van de RvT zijn benoembaar voor maximaal twee perioden van 4 jaar. Ieder jaar, onmiddellijk na afloop van de jaarvergadering, treden één of meer van de leden van de Raad van Toezicht af volgens een door de raad opgesteld rooster. De Raad van Toezicht stelt een profiel op voor te vervullen zetels in de raad van toezicht. De raad van toezicht zorgt er daarbij voor dat de raad een evenwichtige samenstelling heeft en waakt daarbij voor de onafhankelijkheid van haar leden en is alert op het voorkomen van belangenverstrengeling. Indien er sprake is van mogelijke belangenverstrengeling kan de raad van toezicht bij meerderheid van stemmen bepalen dat het betreffende lid in het onderhavige geval niet deelneemt aan de besluitvorming.

De Raad van Toezicht geeft invulling aan haar toezicht op het interne risicomanagement, het controlesysteem en de effectiviteit daarvan door het met het bestuur bespreken van de kwartaal- en de jaarcijfers en door het jaarlijkse gesprek met de accountant naar aanleiding van het accountantsverslag. Daarnaast staat de raad van toezicht open voor informatie vanuit het managementteam en de OR. Jaarlijks overlegt een vertegenwoordiger van de RvT minimaal 1 keer met de OR. Ook is een lid van de RvT aangewezen als contactpersoon naar de OR.

De redactionele onafhankelijkheid is gewaarborgd door middel van een Mediastatuut voor het Programma Beleidsbepalende Orgaan (Mediaraad) en een Redactiestatuut.

De naleving van de geldende wet- en regelgeving is in eerste instantie belegd bij het bestuur maar heeft de aandacht van de raad van toezicht en (in haar opdracht) van de onafhankelijke accountant. De beloning van de Bestuurder voldoet aan de Wet Normering Topinkomens en is vergelijkbaar aan hetgeen binnen de regionale omroepen gebruikelijk is.

De beloningen van de leden van de Raad van Toezicht zijn (gezien een vergelijkende inventarisatie die werd uitgevoerd in RPO-verband) conform hetgeen bij de regionale omroep gebruikelijk is.

Amsterdam, 29 april 2021

RvT leden en haar portefeuille;

Peter van Barneveld (voorzitter)

Astrid Elburg (Personeel en Ondernemingsraad)

Lisa van Bommel (Financiën)

Marcel Mokveld (Mediazaken)

Jan Koekkoek (Juridische zaken)



Bestuursverslag

2 Bestuursverslag

2.1 Algemene informatie

Stichting RTV NH, ingeschreven onder nummer 41224770 bij de Kamer van Koophandel, (voortaan NH Media) maakt dagelijks informatieve content over belangrijke, in de provincie Noord-Holland levende, maatschappelijke thema's en onderwerpen. Hiermee willen wij Noord-Hollanders met elkaar verbinden. Onze content delen wij vierentwintig uur per dag, zeven dagen in de week via onze app, online en social media kanalen, tv en radio. Wij zijn gevestigd aan de Aletta Jacobslaan 9, 1066 BP te Amsterdam. NH Media is niet gericht op het maken van winst.

De Stichting heeft de Raad van Toezicht die toeziet op het door de Bestuurder gevoerde beleid. De Bestuurder geeft leiding aan een managementteam dat de Bestuurder adviseert en uitvoering geeft aan het door de Bestuurder vastgestelde beleid. De Raad van Toezicht vergadert regulier vier keer per jaar en incidenteel vaker wanneer er sprake is van belangrijke thema's en/of momenten in de planningscyclus.

Per 1 januari 2020 is David Vink na een positief advies van de ondernemingsraad door de RvT benoemd tot Algemeen Directeur/Bestuurder, nadat hij in 2019 ad interim de leiding had over zowel NH Media als AT5. Per dezelfde datum heeft POA/AT5 een eigen bestuurder.

Het programma-aanbod van NH Media bestaat voor ten minste vijftig procent uit aanbod dat door de media-instelling zelf of uitsluitend in haar opdracht is geproduceerd.

2.2 Het jaar 2020 in het teken van Covid-19

Binnen NH Media volgen we de richtlijnen vanuit de rijksoverheid en passen wij ons interne beleid daarop aan. Dat betekent dat er vanaf half maart 2020 zoveel mogelijk is thuis gewerkt. Voor de redactie is een bezettingsrooster opgesteld om ook met een minimale bezetting op kantoor te kunnen werken. Tijdens de eerste Lockdown hebben we zelfs de verschillende radio-uitzendingen vanuit de privéwoning van presentatoren verzorgd.

Het bedrijfspand van NH Media is corona-proof ingericht om een veilige werkomgeving te waarborgen voor medewerkers die wel vanaf kantoor moeten werken. We hebben verschillende maatregelen getroffen. Onder andere desinfectie zuilen geplaatst, verspreiding hygiëne doekjes verzorgd, mondkapjes beschikbaar gesteld voor degene die voor hun werk met het OV moeten, looproutes aangegeven, werkplekken ingericht op 1,5 meter, vergaderzalen aangepast (op online vergaderen), kantine aangepast (zelfs tijdelijk gesloten) en spatschermen geplaatst in de radiostudio en bij de receptie. Het klimaatsysteem is ook aangepast zodat we draaien op 100% buitenlucht.

We hebben medewerkers opgeroepen zich te melden als ze spullen nodig hebben om vanuit huis te kunnen werken (bijv. stoel, beeldscherm of complete set), zodat we deze spullen konden en kunnen uitlenen.

Om medewerkers mentaal goed te blijven ondersteunen in deze tijden hebben we in mei en november een drietal workshops aangeboden. "Sterk aan het werk", "Stress en Relax" en "Focus je aandacht, niet je tijd". Ook hebben we Webinars aangeboden over gezond thuis werken en hebben we hierover ook schriftelijk informatie verstrekt. Middels Hangout sessies met (een deel van) het MT konden medewerkers ventileren wat er bij hen leeft en dit bediscussiëren met het management.

Het verzuimpercentage is dit Corona jaar helaas gestegen van 4,52% naar 7,58%. Het aantal verzuimmeldingen is gestegen van 97 naar 115 en daarbij zien we dat voornamelijk het lange verzuim een toename gekend heeft.

Vanzelfsprekend heeft de Corona crisis ook een grote invloed gehad op de bedrijfsvoering in 2020. Allereerst is er organisatorisch een enorme inspanning geleverd om onze continuïteit te organiseren vanuit een situatie waarin de meeste medewerkers vanuit huis gewerkt hebben. Ook zien we direct toewijsbaar omzetverlies in advertentieverkoop en een aanmerkelijke daling van het aantal Partner Content projecten als gevolg van Covid-19.

Deze ontwikkelingen hebben echter niet geleid tot onoverkomelijke financiële problemen. Er zijn ook minder events geweest in 2020 en (mede daardoor) zijn de marketinguitgaven beperkt gebleven. Vanaf de start van de pandemie is gestuurd op een zeer terughoudend uitgavenniveau. Dit mede ook met het oog op het opbouwen van voldoende liquiditeit ten behoeve van de noodzakelijke toekomstige verhuizing. Er is geen noodzaak geweest tot het inkrimpen van het personeelsbestand. Wel is er selectiever opgetreden in de inhuur van freelancers.

De Covid-19-uitbraak en de daaruit voortvloeiende maatregelen hebben ook aanzienlijke invloed op onze bedrijfsvoering in 2021.

2.3 De veranderde mediaconsumptie als gevolg van de Covid-19

De wereldwijde coronapandemie verstoort de sociaal maatschappelijke dynamiek. Voor velen vervaagde het ritme van de dag. Gekluisterd aan huis en huisgenoten ontvielen de zekerheden van de dag. De momenten van mediaconsumptie verschoven evenals de behoeften aan duiding, informatie over de lokale situatie en steeg de behoefte aan constructieve verhalen over medemenselijkheid en creatieve oplossingen om de steeds groter wordende problemen het hoofd te kunnen bieden.

Aan de andere kant was er ook sprake van een “Infodemic”. Te veel Corona nieuws, uitgebreide bubbels van complottheorieën op social media en polariserende uitingen naar aanleiding van de door de overheid getroffen maatregelen. Deze information overload leidde later in het jaar tot een zekere nieuwsmijding. Vanzelfsprekend was er in het algemeen een toename van de nieuwsconsumptie en een toename van het aantal nieuwsbronnen. Dit leidde tot versnippering en erosie op de marktaandelen van mediapartijen. Ook NH media heeft deze bewegingen kunnen waarnemen op haar kanalen.

2.4 Bereikcijfers op onze platformen ook onderhevig aan Covid-19 effecten

| NHNieuws.nl – web & app | 2020 | 2019 | 2020 vs 2019 |
|---|-------------|-------------|---------------------|
| Aantal pageviews web en app per maand | 19.240.697 | 21.481.131 | -10,43% |
| Aantal sessies web en app per maand | 7.488.783 | 7.561.365 | -0,96% |
| Aantal gebruikers web en app per maand* | 2.112.136 | 1.568.067 | 34,70% |
| Videoviews * per maand | 282.168 | 159.247 | 77,19% |

*Wegens meetproblemen geen waarde van januari 2019 tot en met april 2019

De beweging van overspoeling, nieuwmijsing en de huidige (Q1 2021) normalisering zien we terug in de online cijfers. Onze online nieuwsplatforms 'nhnieuws.nl' en de 'NH Nieuws-app' zijn de online kanalen van NH Media waar de inhoudscategorie 'nieuws' vanzelfsprekend de boventoon voert en die dus logischerwijs de grootste invloed ondervonden van de beschreven maatschappelijke tendens.

In de maanden januari en februari noteerden de website en app recordaantallen bezoeken. Bijna 9 miljoen bezoeken per maand. In maart 2020, toen de eerste coronagevallen in Nederland bekend werden gemaakt, werd dat gemiddelde zelfs overtroffen met een recordaantal van 9,7 miljoen bezoeken. In de zomermaanden juli, augustus en september bleven er nog 6 miljoen bezoeken per maand over. December 2020 bracht voorzichtig herstel met 7 miljoen bezoeken. In totaal konden onze website en app in 2020 bijna 90 miljoen bezoeken worden toegekend. Dat aantal ligt uiteindelijk een fractie lager (-0,97%) dan het totaal aantal bezoeken in 2019.

| Social Media | 2020 | 2019 | 2020 vs 2019 |
|---|-------------|-------------|---------------------|
| Youtube** videoviews per maand **incl. NH Airtime (+/- 6,2%) | 1.056.717 | 1.453.829 | -27,31% |
| Twitter impressies per maand | 3.497.182 | 4.220.889 | -17,15% |
| Facebook organisch bereik per maand | 5.506.055 | 4.557.011 | 20,83% |
| Instagram volgers | 52.090 | 32.324 | 61,15% |

Voor onze social media kanalen waren de resultaten wisselend per platform, maar dat werd in 2020 hoofdzakelijk ingegeven door een aangepaste redactionele koers. Het bereik van onze posts op Twitter en de videoviews op YouTube kenden een daling van respectievelijk 17,1% en 27,3%. Op Facebook daarentegen zagen de berichten het bereik toenemen met maar liefst 21%. Gemiddeld werden de Facebook-posts ruim 5,5 miljoen keer bekeken in een maand. De groei op Instagram is symbolisch voor de brede publieke basis van onze berichtgeving. Het aantal volgers van het account groeide versneld, van 32.000 naar 52.000 volgers. Het dagelijkse bereik van de bijdragen op Instagram groeide met maar liefs 425%.

| NH Radio | 2020 | 2019 | 2020 vs 2019 |
|--|-------------|-------------|---------------------|
| Radio marktaandeel NH 10+ jr. 7-19 uur | 5,10 | 5,45 | -6,42% |
| Radio weekbereik NH 10+ jr. 6-30 uur | 154.000 | 155.000 | -0,65% |
| Radio weekbereik tot 10+ jr 6-10 uur | 160.000 | 171.000 | -6,43% |

Ook NH Radio kende een onveranderde belangstelling in 2020. Een opvallend effect van de coronapandemie was de verschuiving van de dagelijkse bereik curve van het medium in Nederland. Die verschuivende aandacht is onlosmakelijk verbonden met het veranderde dagritme van de luisteraars. Binnen het regionale bereik onderzoek van de RPO, uitgevoerd door Motivaction, fluctueerde het weekbereik tussen 27% in het derde kwartaal van 2020 en 19% in het eerste kwartaal van 2020. In absolute zin luisterden tussen de 405.000 en 575.000 Noord-Hollanders tussen de 18 en de 75 jaar, wekelijks naar NH Radio. De luisteraars geven NH Radio in het regionale bereik onderzoek gemiddeld een 7,3 in 2020. Die waardering is in lijn met de gemiddelde waardering van de luisteraars van alle regionale omroepen, dat waarderingscijfer is idem een 7,3.

| Televisie | 2020 | 2019 | 2020 vs 2019 |
|--|-------------|-------------|---------------------|
| Televisie maandbereik NH 13+ jr. 6-30 uur | 651.000 | 751.000 | -13,32% |
| Televisie weekbereik NH 13+ jr. 6-30 uur | 308.346 | 377.577 | -18,34% |
| Televisie weekbereik Tot. 13+ jr. 6-30 uur | 691.038 | 713.558 | -3,16% |

Voor de medium televisie brachten de kijkcijfers in 2020 vooral een bijzondere toename van belangstelling voor de inhoudscategorie 'nieuws en actualiteiten' aan het licht. De consumptie in minuten voor deze categorie nam toe met 33%. Daar kon NH in bepaalde mate van meeprofiteren. Verder zagen we de vermakende rol van alle streamingdiensten stevig toenemen. Binnen het regionale bereik onderzoek van de RPO uitgevoerd door onderzoeksbureau Motivaction, wisselde het gemiddelde weekbereik van NH tv tussen 28% in het eerste kwartaal van 2020 en 39% in het tweede kwartaal van 2020. In absolute zin zijn dat tussen de 600.000 en 830.000 kijkende Noord-Hollanders tussen de 18 en de 75 jaar, per week. De kijkers geven NH televisie in hetzelfde onderzoek gemiddeld een waardering van 7,2 in 2020.

| Verkoop SPOT | 2020 | 2019 | 2020 vs 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|---------------------|
| NH Sales online omzet per week*** | 268.881 | 321.879 | -16,47% |
| NH Sales televisie omzet per week | 100.847 | 185.782 | -45,72% |
| NH Sales radio omzet per week | 261.498 | 480.916 | -45,63% |
| TOTAAL verkoop SPOT | 631.226 | 988.577 | -36,15% |

***In 2019 +/- 68% (220K) is automated via externe dienstverleners. In 2020 79,2% (213K)

De (dreiging van) economische malaise als gevolg van de Covid-19 pandemie heeft geleid tot fors teruglopende advertentie inkomsten. In lijn met het landelijke beeld.

2.5 Ib Haarsma benoemt als Hoofdredacteur

Per 1 maart is Ib Haarsma benoemd tot Hoofdredacteur van NH Media. Hiermee is een einde gekomen aan de periode waarin NH Media en AT5 een gezamenlijke hoofdredacteur hadden. Behalve het managen van een redactionele organisatie tijdens de coronacrisis heeft Ib Haarsma veranderingen doorgevoerd in de NH Nieuws organisatie en de radio activiteiten geïntegreerd in het cross mediale aanbod. Ook is een afdeling Partner Content onder zijn directe leiding gestart.

2.6 Afdeling Finance uitgebreid met Operations

Naast de bestuurlijke ontvlechting met POA/AT5 is ook het operations management opgesplitst. De operationele aansturing van de NH Media activiteiten geschiedt nu geheel binnen de afdeling Finance & Operations.

2.7 Oprichting Amsterdamse stadsredactie en hechte redactionele samenwerking met AT5

Vanaf 1 juli zijn we gestart met NH Amsterdam. Het opzetten van een stadsredactie is een strategische beslissing. Eerder werd Amsterdamse content exclusief en alleen betrokken van AT5 middels een contentdeal.

NH Amsterdam past naadloos in de visie van NH Media; het werken met lokale (online) platformen en het samenwerken met lokale omroepen. De NH Amsterdamse stadsredactie produceert nu volgens eigen standaarden en werkt zeer intensief samen met AT5 om in goed overleg tot onderwerpkeuze te komen en beider content wordt om niet over en weer uitgewisseld. Hierdoor worden de publieke middelen het meest doelmatig ingezet en krijgen de inwoners van (groot) Amsterdam en breder en dieper contentaanbod.

2.8 Uitfasering payroll constructies

In 2020 zijn we gestart met het project Resourcing 20-21. Dit is een payroll uitfaseringsproject. Naast een vaste schil (van medewerkers met een arbeidsovereenkomst) werken wij met freelancers die flexibel inzetbaar zijn. Het afgelopen jaar hebben we ons freelancebeleid geüpdatet en werken we (per 1-1-2021) enkel met freelancers die werkzaam zijn middels een Overeenkomst van Opdracht en niet meer via derden zoals een payrollorganisatie. Per 1 december 2020 zijn we eveneens gaan werken volgens de Fair Practice Code die is overeengekomen met de bonden en van toepassing is voor de omroepen.

In 2020 is het totale personeelsbestand gegroeid van 126 medewerkers (114,3 fte) naar 151 medewerkers (136,1fte). Hiervan hebben 99 medewerkers een contract voor onbepaalde tijd (66%). Uitbreiding van het aantal medewerkers komt enerzijds door de uitfasering payrollorganisatie en anderzijds door bijvoorbeeld het opzetten van de NH Amsterdam redactie en het ontstaan van nieuwe vacatures vanwege organisatiewijzigingen.

2.9 Samenwerkingspilot sales met RTV Utrecht en Omroep Flevoland

Per 1 oktober 2020 zijn we gestart met samenwerkingspilot FUNHA (Flevoland, Utrecht, Noord-Holland en Amsterdam/AT5). Er is al langere tijd een afnemende vraag naar reclame zendtijd op radio en vooral televisie. De toenemende vraag naar online reclame maakt dit geenszins goed aangezien de grote Tech companies als Facebook en Google het grootste deel van deze online koek pakken en (daarmee) de prijzen drukken. De coronacrisis leidt tot een versnelling van deze trend.

Alle deelnemers in FUNHA hebben de laatste jaren hun bezetting en investeringen in sales al behoorlijk afgeschaald en wanneer we hier individueel mee door zouden gaan, is er in de toekomst misschien geen profijtelijke exploitatie meer mogelijk.

De pilot behelst zowel kostensynergie, het optimaliseren van opbrengsten als gezamenlijke innovatie.

2.10 Advies- en instemmingstrajecten Ondernemingsraad NH Media

Amsterdamredactie

In april 2020 hebben we een adviesaanvraag ingediend bij de OR over de oprichting van de NH Amsterdam redactie. De OR heeft eind april positief geadviseerd.

Operations NH Media

In juli 2020 hebben we een adviesaanvraag ingediend bij de OR over het inrichten van de afdeling Operations binnen NH Media. Aanleiding hiervoor was dat we zagen dat veel bedrijf-kritische processen niet goed (genoeg) verankerd en geborgd waren binnen NH Media. De afdeling Operations is onderdeel van de afdeling Finance & Operations en komt daarmee dus onder de directe verantwoordelijkheid van een MT lid.

De OR heeft begin september positief geadviseerd over deze adviesaanvraag.

Partner content

Om de ambities die we binnen NH Media hebben op het gebied van Partnercontent te kunnen realiseren wilden we binnen NH Media een eigen afdeling Partnercontent oprichten en afscheid nemen van het gecentraliseerde productiehuis dat we gezamenlijk voerden met AT5. In april 2020 hebben we daarom een adviesaanvraag ingediend. De OR heeft in juni positief geadviseerd met enkele voorwaarden welke door de bestuurder zijn overgenomen.

Klokkenluidersregeling

Uit de beleidsregels van het commissariaat van de media en uit de Wet Huis voor Klokkenluiders volgt de verplichting voor alle werkgevers die in de regel minstens vijftig werknemers in dienst hebben om een klokkenluidersregeling te implementeren. We hebben op basis van een voorbeeld/concept regeling van de RPO en in samenwerking met een extern bureau (Improven) deze regeling opgesteld. In september 2019 is een instemmingsaanvraag ingediend bij de OR. In februari 2020 heeft de OR ingestemd.

Privacy beleid

Sinds 25 mei 2018 geldt EU breed de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG). De AVG is de opvolger van de Wet bescherming persoonsgegevens. Om hier binnen NH Media de juiste invulling aan te geven heeft de Privacy Officer in samenwerking met AVG juristen een Privacy beleid opgesteld. De OR is middels verschillende sessies meegenomen in dit complexe onderwerp. In november is de definitieve instemmingsaanvraag ingediend. In februari 2021 heeft de OR ingestemd met het privacy beleid. Volgende stap is e-learning voor medewerkers.

Relaties op het werk

NH Media had geen reglement dat duidelijkheid biedt over het hebben van (amoureuze dan wel familiale) relaties op de werkvloer en hoe hiermee om te gaan. De OR heeft gevraagd hierin te voorzien. Het reglement heeft tot doel te voorkomen dat een relatie negatieve gevolgen krijgt voor de sfeer op de werkvloer en de werkzaamheden zelf. In februari heeft de bestuurder een instemmingsaanvraag voor dit reglement ingediend. OR heeft in april ingestemd en vervolgens is de regeling gecommuniceerd naar alle werknemers.

Risico Inventarisatie & Evaluatie (RI&E)

De Arbowet verplicht bedrijven in Nederland tot het voeren van een arbeidsomstandighedenbeleid gericht op “zo goed mogelijke arbeidsomstandigheden”. Deze zorg dient systematisch te gebeuren en moet een integraal onderdeel zijn van het totale ondernemingsbeleid. In november 2020 is een instemmingsaanvraag ingediend om de RI&E uit te gaan voeren. Na een mondelinge toelichting half december over het proces en het systeem heeft de OR begin januari ingestemd.

2.11 Reservering ten behoeve van aanstaande verhuizing/overschrijding 10%-norm RMA

Aanleiding

Het huurcontract met NH Media is opgezegd per 1 november 2023. Om straks voldoende liquiditeit beschikbaar te hebben om de noodzakelijke verhuizing en bijbehorende kosten en investeringen te kunnen financieren is NH Media na de huuropzegging in 2018 begonnen met sparen en het opbouwen van reserves. Het uitgangspunt krachtens de Mediawet is dat er niet meer reserves mogen worden opgebouwd dan 10% van de jaarlijkse lasten. Eind 2020 zou deze reserve € 2.577.340 zijn en daarmee overschrijden wij de 10% norm. Vanaf 2019 is NH Media over dit onderwerp in gesprek met OCW.

Doelmatigheid

Vanuit het doelmatigheidsbeginsel zijn de verhuizing en de daarbij bijbehorende kosten en investeringen het beste te financieren vanuit eigen financiële middelen. Er wordt op voorhand dus geen beroep gedaan op additionele financiële ondersteuning vanuit OCW om de verhuizing mogelijk te maken. De beperkte financieringshorizon door de looptijd van de huidige concessie NH Media tot en met 31 december 2025 zorgt voor extra risico bij financiers en daarmee voor hoge rentelasten en aflossingsverplichtingen. NH Media wil in het licht van doelmatigheid besteding van publieke gelden naast haar huurverplichtingen geen extra verplichtingen voor rente en aflossing aangaan welke over haar concessie periode (tot en met 31 december 2025) heen lopen. Een kortlopende lening met hoog risico zal resulteren in hoge rentelasten en aflossingsverplichtingen. Ook andere soortgelijke oplossingen bieden geen soelaas.

NH Media heeft bij het opbouwen van de benodigde reserves en de toekomstige exploitatie na verhuizing gekeken wat maximaal financieel haalbaar en verantwoord is. Doelmatigheid gebiedt aldus dat de verhuizing gefinancierd wordt door een kortstondige overschrijding van de 10% norm. Dit bevestigt ook de Regionaal Publieke Omroep waarmee wij over dit vraagstuk in overleg zijn getreden.

Wettelijk kader

Het opbouwen van de benodigde financiële reserves in de jaren 2018-2021 moeten ervoor zorgen dat eenmalige kosten van verhuizing en verhoogde jaarlijkse afschrijvingskosten door de noodzakelijke investeringen in de jaren 2022 en verder kunnen worden gedragen.

Deze meerjarenbegroting leidt er echter ook toe dat het RMA boven het maximum van de wettelijk toegestane 10% uitkomt tot 2023. Desalniettemin meent NH Media dat voor deze uitzonderlijke situatie een uitzondering kan en moet worden gemaakt zodat zij tijdelijk over meer dan 10% RMA mag beschikken.

In de Mediawet is niet expliciet geregeld dat een uitzondering kan worden gemaakt op het maximum van 10% RMA. De Europese staatsteunregels staan er echter niet aan in de weg dat een dergelijke uitzondering wordt gemaakt. Het is ook de nationale praktijk dat een uitzondering op 10% RMA toegestaan is mits de Europese staatssteunregels dat mogelijk maken.

Ook de begroting van NH Media voor de verhuizing valt dus binnen de door de Europese Commissie geformuleerde uitzonderingsmogelijkheid op het maximum van 10% RMA. Een verhuizing is immers een niet-recurrente, aanzienlijke uitgave, die bovendien gerechtvaardigd en noodzakelijk is voor het voortbestaan van NH Media en daarmee het vervullen van de publieke taak. Daarnaast is de overschrijding van het maximale RMA beperkt in de tijd, nu deze uiterlijk 2023 weer ongedaan zal worden gemaakt door de uitgaven aan de verhuizing. De bekostiging van de verhuizing is dus -in de visie van NH media en diens adviseurs- een eenmalige, noodzakelijke uitgave voor het voortbestaan van NH Media en het toestaan van een uitzondering op het uitgangspunt van 10% RMA is daarmee gerechtvaardigd in het licht van het staatssteunrechtelijke kader en de publieke taak van NH Media.

Status op moment vaststelling jaarverslag

Op moment van vaststelling jaarverslag 2020 is NH Media nog met OCW in gesprek over deze uitzonderingsmogelijkheid. Hiertoe heeft OCW om verdere verdieping van de casus gevraagd. Om binnen de wettelijke termijn tot een afronding van het jaarverslag 2020 te komen heeft NH Media met OCW en Commissariaat voor de Media afgesproken dat het surplus 10% RMA conform handboek als kortlopende schuld op de balans wordt verantwoord. Dit is niet in lijn met wat NH Media betoogt met dit surplus, maar noodzakelijk om in de huidig stadium van de gesprekken tot een tijdige afronding van het jaarverslag 2020 te komen. OCW heeft hierover met Commissariaat van de Media afgesproken en aan NH Media bevestigd dat lopende deze gesprekken en tot het moment van een eindconclusie van OCW het surplus niet zal worden teruggevorderd. Wanneer de gesprekken met OCW een positieve uitkomst hebben (surplus boven de 10% is toegestaan) zal de verhuizing op de door NH Media voorgestelde wijze bekostigd worden.

2.12 Financiële informatie

De exploitatierekening 2020 sluit met een positief saldo uit gewone bedrijfsuitoefening van € 1.088.409. Na volledige benutting van de in 2019 opgebouwde reserve voor media-aanbod is het in 2020 opgebouwde positieve resultaat van € 125.628 toegevoegd aan de reserve voor media-aanbod. Daarmee hebben wij onze publieke media-opdracht volledig ingevuld met alle beschikbare mensen en middelen maar ook rekening gehouden met toekomstige hoge kosten en investeringen welke ontstaan door de noodzakelijke verhuizing.

Overleg met de belastingdienst heeft ertoe geleid dat de fiscus zich op het standpunt stelt in de over de jaren tot aan de verhuizing opgebouwde positieve resultaten geen aanleiding te zien Stichting RTV NH een uitnodiging tot het doen van VpB-aangifte te sturen, dit mede in het licht van de te verwachten jaren met negatieve resultaten in de jaren na de verhuizing.

NH Media houdt zich aan de in het Beleidskader Derivaten door het ministerie van OC&W opgestelde regeling beleggen, lenen en derivaten. NH Media heeft op datum ondertekening van deze jaarrekening geen beleggingen gedaan of leningen aangegaan en voldoet ten volle aan de vereisten van de regeling. De totale baten van NH Media in 2020 bedragen € 17.238.069 dit is nagenoeg gelijk aan 2019 (€ 17.245.383). In hoofdlijnen is er enerzijds een stijging van de OCW-bijdrage als gevolg van de aan de regionale publieke omroepen toegekende prijscompensatie van 1,73%. En heeft NH Media in 2020 een extra subsidie NH Lokaal ontvangen in het kader van “Innovatie en samenwerken regionale publieke media-instellingen”. De looptijd hiervan is van 1 februari 2020 tot en met 31 januari 2023. De werkelijke kosten en realisatie van de subsidie worden verwerkt in de verlies- en winstrekening (in 2020 € 280.866). Anderzijds zijn als gevolg van Covid-19 de reclamebaten gedaald naar € 971.667. Hierbij is de regionale omzet gedaald met 39,2% en de landelijke omzet met 32,2%.

De liquiditeitspositie is dit jaar met € 2.054.751 gestegen naar een saldo per einde jaar van € 5.794.561. Deze stijging is vooral veroorzaakt door het positieve resultaat over 2020 en de extra subsidie NH Lokaal welke volledig in 2020 is ontvangen, maar een looptijd heeft tot en met 31 januari 2023.

Hieronder een korte recapitulatie van de exploitatierekening met toelichting:

| | | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|---|---|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| OCW-bijdrage | 1 | 14.576.133 | 14.538.746 | 14.328.292 |
| Overige subsidies | 2 | 280.866 | - | - |
| Reclamebaten | 3 | 971.667 | 1.300.000 | 1.540.918 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 4 | 1.409.403 | 1.502.190 | 1.376.173 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | | 17.238.069 | 17.340.936 | 17.245.383 |
| Personeelskosten | 5 | 9.901.581 | 9.713.801 | 8.681.561 |
| Overige algemene kosten | 6 | 6.244.008 | 7.628.635 | 7.483.272 |
| Som der bedrijfslasten | | 16.145.589 | 17.342.436 | 16.164.833 |
| BEDRIJFSRESULTAAT | | 1.092.480 | -1.500 | 1.080.550 |
| Financiële baten en lasten | | -4.071 | 1.500 | 307 |
| Saldo uit gewone bedrijfsuitoefeningen | | 1.088.409 | - | 1.080.857 |
| Over te dragen reserve voor media aanbod | | 962.781 | - | - |
| EXPLOITATIERESULTAAT na overdracht | | 125.628 | - | 1.080.857 |

Ad 1. In 2020 heeft er een stijging in de indexering van de subsidie plaatsgevonden. Het verschil tussen de begrote en toegerekende subsidie is ontstaan doordat de bekostiging is toegekend na indiening van de begroting en de definitieve indexering van de subsidie is bijgesteld.

Ad 2. NH Media heeft in 2020 een extra subsidie ontvangen in het kader van “Innovatie en samenwerken regionale publieke media-instellingen”. De looptijd hiervan is van 1 februari 2020 tot en met 31 januari 2023. De werkelijke kosten en realisatie van de subsidie worden verwerkt in de verlies- en winstrekening.

Ad 3. Door de gevolgen van Covid-19 zijn bij NH Media in 2020 de reclamebaten gedaald naar een niveau van € 971.667. Hierbij is de regionale omzet gedaald met 39,2% en de landelijke omzet daalde met 32,2%.

Ad 4. Onder de overige bedrijfsopbrengsten vallen onder andere de opbrengsten van uitzendrechten en -formats. Deze opbrengsten zijn in 2020 gestegen. Verbetering van de aandacht voor deze activiteit heeft geleid tot stijging van de omzet.

Ook vallen onder de overige bedrijfsopbrengsten de doorberekende salarissen betreft het verlenen van diensten aan Amstel Televisie Vijf B.V. en het incidenteel verhuren van medewerkers aan derden. In 2020 is onder andere de toewijzing van salariskosten (visa versa) opnieuw bekeken, waardoor de opbrengsten hoger zijn uitgekomen dan begroot en dan vorig jaar.

Ad 5. Door de stijging van het aantal werknemers is de totale loonsom ten opzichte van 2019 gestegen. In de begroting was hier reeds rekening mee gehouden. Door het minder opnemen van vakantiedagen, is de dotatie voorziening vakantiedagen met 95k gestegen ten opzichte van het saldi van 2019.

Ad 6. De bedrijfslasten exclusief de personeelslasten laten een daling zien van 1.239k. Vooral de directe productielasten (programmalaasten) heeft NH Media zien dalen ten opzichte van 2019 (914k) en de begroting (828k). Deze daling heeft onder andere betrekking op het minder inhuren van freelancers (457k) en de aankoop van beeld- en geluidsmateriaal (141k). Ook de lagere verkopen via de ORN heeft geleid tot een lagere verkoopcommissie (70k).

Bij de overige bedrijfslasten is een daling te zien van de kosten van 312k ten opzicht van 2019 (ten opzicht van begroting -/- 828k). Hierbij zijn de PR- en promotie kosten gedaald met 63k. Vooral doordat er in 2020 minder evenementen hebben plaatsgevonden door de gevolgen van Covid-19. Daarentegen zijn de huisvestingslasten licht gestegen (28k).

De kosten voor overige personeelslasten zijn gedaald doordat NH Media minder leaseauto's in 2020 heeft en minder gebruik maakt van stagiaires (tezamen 66k). De grootste kostendaling binnen de overige algemene kosten (343k) is het afnemen van de kosten voor het uitbesteed werk aan bedrijven. Deze daling komt doordat de interim-directeur met ingang van 1-1 2020 in dienst is getreden.

Vanwege terughoudend beleid op bartering zijn de barteringslasten gedaald (-82k).

Voor nadere details zie toelichting op de exploitatierekening

2.13 Fiscaal

In het kader van de jaarrekening 2016 is door NH Media de vraag aan een externe adviseur gesteld een inventarisatie uit te voeren van de positie van NH Media voor de vennootschapsbelasting ("VpB") vanwege het van toepassing worden van de Wet VpB op overheidsondernemingen met ingang van 1 januari 2016. Dit heeft ertoe geleid dat de directie van NH Media in 2017 een brief heeft gestuurd aan de belastingdienst om te bepleiten dat NH Media niet VpB-plichtig is.

Inmiddels heeft de belastingdienst schriftelijk bevestigd dat er vooralsnog geen reden is om een aangifte biljet te verstrekken over de jaren 2017 en 2018. En omdat de situatie in 2019 en 2020 ongewijzigd is, zijn wij van mening dat dit ook voor deze jaren van toepassing is.

Ook in de verwachte fluctuatie in de resultaten vóór en ná de beoogde verhuizing ziet de belastingdienst geen aanleiding ons te verzoeken VpB-aangifte te gaan doen.

2.14 Interne beheersing en risicomanagement

Risicomanagement

NH Media hecht veel waarde aan het uitvoeren van adequaat en aantoonbaar risicomanagement. Enerzijds wordt dit vanuit het maatschappelijke debat omtrent de besteding van publieke van middelen ook van NH Media verwacht, anderzijds wil NH Media vanuit een intrinsieke motivatie ook zekerstellen dat zij aantoonbaar 'in-control' is over al haar activiteiten en processen.

In 2020 is het huidige risicomanagementsysteem geëvalueerd en er is aanzet voor verbetering gemaakt. Passend bij de ontwikkelingen in de sector en de proportionaliteit van NH Media is er een start gemaakt met het implementeren van pragmatisch strategisch risicomanagement.

Onder begeleiding van extern adviesbureau Improven is gewerkt aan de verdere bouw van een risicomanagementraamwerk dat aansluit bij de werkwijze en cultuur van de organisatie. Centraal staat het integrale, maar ook passende karakter. Op deze wijze worden risico's en beheersmaatregelen niet meer willekeurig en ad-hoc, maar op een gestructureerde wijze geïdentificeerd en beheerst. Het vertrekpunt is een expliciete risicobereidheid op de risico categorieën: *kernactiviteiten*, *interne organisatie*, *financiën* en *leren & groei*. Op basis van een heldere en gedragen risicobereidheid stelt NH Media zich beter in staat preventief op risico's en kansen te sturen en snel en gericht te anticiperen op ontwikkelingen en onzekerheden in een steeds sneller veranderend medialandschap.

NH Media is van mening dat het nemen van bepaalde risico's inherent toebehoort aan het speelveld waarin zij zich als regionale omroep begeeft. Om de kansen op het behalen van onze strategische doelstellingen te vergroten maken wij bewuste afwegingen tussen onze doelstellingen en de risico's die we daarin bereid zijn te nemen. Een duidelijk en pragmatisch risicomanagementsysteem helpt bij het aantoonbaar maken van onze afwegingen en keuzes op strategisch en operationeel niveau binnen de organisatie.

De directie is verantwoordelijk voor het realiseren van de strategische doelstellingen en de beheersing van de strategische risico's. Strategische risicomanagement heeft dan ook voortdurende haar aandacht. De risico's en de werking van de beheersmaatregelen wordt minimaal twee keer per jaar besproken met de RvT. NH Media voldoet aan en handelt conform de geldende Beleidsregels, Governance en Interne Beheersing zoals voorgeschreven door het Commissariaat voor de Media.

Binnen de vier categorieën *kernactiviteiten*, *interne organisatie*, *financiën* en *leren & groei* zijn de strategische risico's beschreven, die elk voorzien zijn van een individuele risico bereidheid, de beheersmaatregelen en de MT leden die verantwoordelijk zijn voor deze beheersing.

1) Kernactiviteiten

NH Media komt als organisatie uit een roerige en onzekere periode. Met een nieuwe redactionele koers zijn de missie en visie herijkt en is gekozen voor een hybride strategie waarin NH Media zich richt op constructieve journalistiek met bijpassende redactiestructuur, cross-mediaal en ieder kanaal zijn eigen doelgroep. Onze regioplatforms zijn daarbij uitgangspunt. Deze platformen bestaan uit regio journalisten, samenwerkingen met lokale omroepen en één centrale redactie. Deze ambitie is niet van vandaag op morgen gerealiseerd. Het NH Nieuwsnetwerk ligt er al voor een groot deel, de technologische infrastructuur is op orde. Het krijgen van een continue stroom goede verhalen is een permanent proces van communiceren, testen, resultaten analyseren en bijsturen. Dit vraagt veel training/coaching van onze medewerkers en natuurlijk, flexibiliteit, samenwerking en aanpassingsvermogen van de gehele organisatie.

Risicobereidheid: Het medialandschap waarin NH Media opereert verandert hevig. De snelheid waarmee online ontwikkelingen en nieuwe sociale domeinen zich aandienen dwingen NH Media verantwoorde keuzes te maken om zich te onderscheiden en aansluiting te vinden bij haar doelgroepen. Voor het behalen van haar strategische doelstellingen accepteert NH Media op dit onderwerp enige vorm van onzekerheid. De risicobereidheid is daarmee neutraal tot offensief. Risico's en kansen worden tegen elkaar afgewogen bij het uitzetten van de strategie. Het beleid rondom de kernactiviteiten van NH Media is gericht op beheersing van de risico's, waarbij kosten en baten van beheersmaatregelen afgewogen worden.

2) Interne organisatie

De organisatie is efficiënt en wendbaar ingericht. Ons management stimuleert ondernemerschap, stuurt op resultaat en borgt passend werkgeverschap binnen een juiste organisatiecultuur. Door coachend leiderschap worden kwaliteiten en competenties van medewerkers verder ontwikkeld. Daarnaast trekt de organisatie talentvol en goed gekwalificeerd personeel aan die NH verder brengt. Onze belangrijkste werkwijzen en processen zijn gedegen ingericht en vastgelegd en laten ruimte voor het creatieve proces. Wij voldoen aantoonbaar aan relevante wet- en regelgeving en doen hierop geen concessies.

Informatiebeveiliging is een essentieel onderdeel en krijgt meer aandacht dankzij technologische ontwikkelingen, dreigingen en incidenten die dagelijks plaatsvinden. Goede informatie beveiliging (AVG) en aansluiting van ICT en techniek zijn daarmee een steeds belangrijker thema op de agenda.

De coronapandemie heeft een enorme impact op NH Media. Alle medewerkers van NH Media hebben zich de afgelopen maanden van hun beste kant laten zien door onder lastige omstandigheden NH Media draaiende te houden. Ook al gaat het goed, toch is het MT alert op langdurige gevolgen en waakzaam dat de sociale cohesie van de organisatie niet in gevaar komt.

Risicobereidheid: De risico's in de categorie interne organisatie vallen grotendeels binnen de eigen invloedssfeer. Hierdoor creëren wij meer grip op risico's. Risico's worden hier niet gelopen, tenzij de mitigerende acties niet in verhouding staan (in tijd en middelen) dan de gevolgen van het accepteren van de risico's. Balans tussen risico's lopen en controle houden is belangrijk. Onze risicobereidheid is in deze categorie defensief waarbij het gekozen beleid is gericht op de beheersing van de risico's.

3) Financiën

NH Media is een solide en financieel gezonde organisatie die zich richt op lange termijn zekerheid. Als regionale omroep met een publieke taakstelling hechten wij veel waarde aan transparantie in financiële stromen en aan een rechtmatige en doelmatige besteding van middelen. Wij beschikken over voldoende verdienvermogen door o.a. maken van partner-content met ons eigen productiehuis, houden onze kosten laag door bundeling van krachten (FUNHA) en sturen continu op onze financiën (forecasting). Hierdoor voorkomen wij positieve en negatieve verrassingen. De coronacrisis heeft geleid tot (extra) terugval van advertentie-inkomsten en kan ook de inkomsten uit externe middelen van fondsen en subsidies beïnvloeden.

Risicobereidheid: Over de breedte genomen vinden wij op financieel vlak een defensieve risicobereidheid het meest passend. Als regionale omroep werken we met overheidsgeld waar we zuinig op zijn. Hierdoor hechten wij veel waarde aan het doelmatig en rechtmatig besteden van middelen. Risico's aan de inkomstenkant zijn inherent aan de onder invloed staande advertentiemarkt, risico's aan de uitgavenkant willen we voor zover mogelijk mitigeren en proberen te vermijden. Dit vraagt om efficiëntie, transparantie en het uitvoeren van periodieke controles op de beheersing van onze (financiële) processen.

4) Leren en groei

Personeel is voor NH Media het belangrijkste middel om goed te kunnen presteren. Door bijvoorbeeld individuele coaching beter in te bedden in de organisatie gaat HR van reactief naar proactief, zodat meer invloed kan worden uitgeoefend op de kwaliteit van de (toekomstige) organisatie en medewerkers beter in staat worden gesteld zich continu te ontwikkelen. Daarnaast wil NH Media een kweekvijver zijn voor jong talent en wil zij stappen zetten in het werven, ontwikkelen en positioneren van talenten en het bieden van doorstroom- en doorgroeimogelijkheden.

NH Media deelt de mening dat innovatie van levensbelang is om onze content in lijn met onze missie, visie en strategie te verbeteren zodat we ook in de toekomst onderscheidend zijn en aansluiting vinden met ons publiek in onze regio. Hiervoor investeren wij in duurzame samenwerking met innovatieve kennispartners. Met het oog op het stimuleren van technologische innovatie en daarbij herkennen en toepassen van kansen richten wij ons het ontwikkelen van voldoende lerend vermogen en wendbaarheid van onze medewerkers.

Risicobereidheid: Gezien onze kernactiviteiten en daarmee het belang van innovatie op gebied van technologie, cultuur en ontwikkeling van mensen en de te nemen stappen zal NH Media de komende jaren meer risico's lopen op deze categorie. Daarbij zal niet alles in 1 keer goed gaan. Ons beleid is daarom gericht op (beperkte) beheersing van het risico's vooraf en daarnaast op bewaken van de restrisico's. Onze risicobereidheid is offensief. Innovatie gaat zoals gezegd niet alleen over technologie, maar ook over onze mensen. Als regionale omroep achten wij het hierdoor van belang om meer lerend vermogen te ontwikkelen en wendbaarder te worden als organisatie. Binnen deze ontwikkeling wegen wij risico's en kansen tegen elkaar af voordat wij een besluit nemen. Zodoende is onze risicobereidheid aan de human resources kant van innovatie lager en daarmee neutraal.

Vervolg en structurele inbedding

Voor 2021 is de focus om de implementatie van strategisch risicomanagement meer handen en voeten te geven op zowel strategisch als operationeel niveau. Van impliciet naar expliciet risicosturen, heldere risicorapportages en het formaliseren van risicomanagementcyclus en daarbij de rollen van de Mt-leden. Met deze toewijzing dient ook de aantoonbaarheid te worden verbeterd.

Daarnaast is het van belang om goed te monitoren en te meten wat de effecten zijn van de gekozen beheersmaatregelen op de vastgestelde risico's. Gedurende de monitoring staan de volgende vragen centraal: kloppen de vastgestelde risico's nog met de huidige situatie? Zijn de oorzaken van de risico's veranderd of gelijk gebleven? Hoe ontwikkelen de risico's zich? En wat is de werking van de gekozen beheersmaatregelen op de risico's? Voor de monitoring maakt NH Media gebruik van het strategisch risicoregister welke pragmatische monitoring vergemakkelijkt.

NH Media is tevens voornemens om meer expliciete aandacht te geven aan harde factoren zoals adequate procedures en rapportages, maar ook aan zachte factoren zoals risicocultuur en risicobewustzijn. Focus ligt op preventief sturen op risico's op basis van een gedragen risicoanalyse (kans * impact) en betere risicorapportages als onderdeel van de planning & control cyclus voor management, directie en de Raad van Toezicht. Geheel is in het kader van een meer structurele en aantoonbare gedegen interne beheersing.

2.15 Samenwerking met lokale omroepen

NH Media streeft met het oog op het versterken van de publieke nieuwsvoorziening intensieve samenwerking na met lokale omroepen en streekomroepen in de Provincie Noord-Holland. Door op journalistiek niveau samen te werken kan NH het publiek beter informeren over wat er in Noord-Holland gebeurt. Deze samenwerkingen dragen ook bij aan de controlerende functie van de pers.

Door dergelijke samenwerkingen kunnen de beschikbare middelen ook efficiënt worden ingezet. De Mediawet biedt ook de ruimte voor deze vormen van samenwerking. De samenwerking kan gefaciliteerd worden als het onderscheid tussen hoofdtaak en nevenactiviteiten duidelijk is en geen belemmering vormt om bij de samenwerking rondom de hoofdtaak ook b.v. facilitaire en administratieve diensten te verlenen tegen de (marktconforme) kostprijs. NH let er op te handelen conform de Mediawet.

Samenwerking met Publieke Omroep Amsterdam / Amstel Televisie Vijf B.V.

Sinds 2012 werkt NH Media nauw samen met POA / ATV B.V. ATV B.V. (met ingang van 1 januari 2021 gefuseerd met en verdergaand in Stichting Publieke Omroep Amsterdam) huist in bij NH Media en bepaalde faciliteiten en voorzieningen worden over en weer gedeeld conform plannen die daartoe zijn voorgelegd aan het Commissariaat voor de Media. Ook verzorgt NH Media de reclameverkoop voor POA. Diensten die over en weer worden verleend leiden tot financiële verrekeningen die afzonderlijk traceerbaar zijn in deze jaarrekening. Een SLA tussen NH Media en POA . ligt ten grondslag aan de onderlinge verrekeningen en een contract tussen NH Media en POA ligt ten grondslag aan de verkoop van reclame voor POA. Per 1-1-2020 is de SLA conform plan geëvalueerd en geactualiseerd op basis van werkelijke inspanningen en diensten over en weer. Daarnaast heeft -zoals eerder gemeld- de contentdeal plaatsgemaakt voor een eigen NH Amsterdam redactie die intensief samenwerkt met AT5 en om niet en onbeperkt content uitwisselt over en weer.

Samenwerking met lokale omroepen en het project NH lokaal

NH Media streeft met het oog op het versterken van de publieke nieuwsvoorziening intensieve samenwerking na met lokale omroepen en streekomroepen in de Provincie Noord-Holland. Door op journalistiek niveau samen te werken kan NH het publiek beter informeren over wat er in Noord-Holland gebeurt. Deze samenwerkingen dragen ook bij aan de controlerende functie van de pers. Door dergelijke samenwerkingen kunnen de beschikbare middelen ook efficiënt worden ingezet. De Mediawet biedt ook de ruimte voor deze vormen van samenwerking. De samenwerking kan gefaciliteerd worden als het onderscheid tussen hoofdtaak en nevenactiviteiten duidelijk is en geen belemmering vormt om bij de samenwerking rondom de hoofdtaak ook b.v. facilitaire diensten te verlenen tegen de (marktconforme) kostprijs. NH Media let er op te handelen conform de Mediawet. In januari 2020 heeft NH Media een subsidieaanvraag gedaan in het kader van “Subsidieregeling innovatie en samenwerking regionale publieke media-instellingen” voor het project NH Lokaal. Deze subsidie is toegekend op 18 maart 2020. De looptijd van de subsidie is 2020 tot en met 2023. Het betreft een totale subsidie van € 1.376.952 voor de gehele looptijd. Om een intensieve samenwerking te realiseren tussen NH Media en lokale omroepen of streekomroepen waarbij intensieve redactionele, productionele en facilitaire samenwerking wordt gerealiseerd op basis van een standaardwerkwijze. Doel is te komen tot besparingen bij de lokale/streekomroepen die dan ter verbetering komen van het lokale media aanbod.

In 2020 is gewerkt aan:

- Opleidingen
- Opzet facilitair Centrum
- Online Samenwerken
- Inrichten faciliteiten voor Video

Het totaal bestede bedrag in 2020 is € 280.866.

2.16 Toekomst

Met betrekking tot Interne beheersing en risicomanagement verwijzen wij naar de risico's betreffende de reclameomzetten en de vermindering van het aantal Partner Content eerder in dit bestuursverslag benoemd.

De keuze van nieuwe huisvesting, de daarop volgende verhuizing en bijhorende businesscase geldt als een topprioriteit voor bestuurder en managementteam. Dit onderwerp is vast bestanddeel in vergaderingen met de RvT.

NH Media investeert aan de hand van een opgestelde 'Roadmap Techniek'. Bij investeringen wordt rekening gehouden met een toekomstige verhuizing en de beschikbare liquiditeit.

De toekomstige financiering vanuit bekostiging door het Rijk is op hoofdlijnen bekend. De exacte invulling is nog afhankelijk van verschuivingen in het beleid ten gevolge van politieke ontwikkelingen.

Wij verwachten dat de reclameopbrengsten zullen blijven verschuiven van traditionele media naar online. De totale reclameopbrengsten zullen naar verwachting sneller dalen dan eerder verwacht als gevolg van blijvende Covid-19 effecten.

De personele bezetting zal naar verwachting in 2021 iets stijgen ten opzichte van de huidige situatie. Daar tegenover staat een verdere inkrimping van het freelancebudget. Ook in 2021 wordt er naar gestreefd minder uit te geven dan budgettair beschikbaar om zo voldoende liquiditeit op te bouwen om een verhuizing mogelijk te maken. NH Media streeft ernaar om eventuele bezuinigingen op te vangen zonder gedwongen ontslagen. Het management heeft met het project Resourcing 20-21 geanticipeerd op de Wet DBA. Aangezien de discussies over freelance inzet blijven voortduren volgt het management de ontwikkelingen daaromtrent op de voet en zal het beleid indien nodig aanpassen.

NH Media probeert met haar strategische keuzes, producten, investeringen en werkprocessen waar mogelijk voorop te lopen ten opzichte van branchegenoten. NH Media heeft geen afzonderlijk budget voor onderzoek en ontwikkeling, maar ziet dat als integraal aandachtspunt bij al haar activiteiten.

Publieke Omroep Amsterdam (POA) is medio 2020 door het Commissariaat voor de Media aangewezen als de lokale publieke media-instelling voor Amsterdam. Op het moment van verhuizen van NH Media zal ook Amstel Televisie Vijf BV (AT5) nieuwe huisvesting moeten zoeken. Dit kan in hetzelfde pand zijn als NH Media, maar dat hoeft niet. Dit moment wordt door beide partijen gezien als een natuurlijk moment om de hernieuwde samenwerking te evalueren.

Amsterdam, 29 april 2021

David Vink
Bestuurder

3 Model IX: Bedrijfsvoeringverklaring

Deze verklaring is conform het Handboek Financiële Verantwoording Regionale Publieke Media-instellingen 2016 een toevoeging van de directie aan de jaarrekening. Bedrijfsvoering is in deze verklaring als volgt gedefinieerd: 'de sturing en beheersing van de bedrijfsprocessen binnen de organisatie om de gestelde (beleids-)doelstellingen te kunnen realiseren'. Ten behoeve van deze verklaring zijn volgende onderwerpen nader beschreven:

Risicomanagement: de wijze van sturing en beheersing inzake de onderstaande risico's;

De jaarlijkse planning- en controlecyclus van NH Media is gericht op het anticiperen op risico's. De directie stelt daartoe in samenspraak met het management jaarlijks een Businessplan, een begroting en maandelijkse financiële rapportages op. Deze stukken worden besproken met de Raad van Toezicht en voor zover programma-inhoudelijk ook met de Media Raad. De volgende aspecten komen daarbij in ieder geval structureel aan bod.

- **Strategische risico's**
Door middel van het volgen van politieke ontwikkelingen rond de mediawetgeving en het maken van marktanalyses wordt de strategie bepaald. Daarbij wordt gekeken naar het Umfeld in medialand en naar aspecten als journalistieke en technische ontwikkelingen en huisvesting.
- **Operationele risico's**
Onder andere door het maken van investeringsplannen wordt gestreefd naar het up-to-date en functioneel houden van de technische faciliteiten. Door het maken van formatieplannen wordt gewaarborgd dat operationele processen in stand kunnen blijven en kunnen worden aangepast aan de laatste inzichten.
- **Financiële risico's**
De planning & control-cyclus omvat jaarlijks het maken van een businessplan en een begroting, maandelijkse rapportages en maandelijkse forecast. Er wordt gewerkt met een vertaling van de jaarbegroting naar maandbudgetten. Bij omzetten wordt daarbij gekeken naar de historische verdeling van omzetten per maand. De begroting en de rapportage zijn opgebouwd in afdelingen die aansluiten bij de budgetverantwoordelijke managers. De maandrapportages worden door de financieel manager besproken met de directie, ingebracht in de MT-vergaderingen en daarnaast (per kwartaal) besproken met de RvT.
- **Compliance risico's (naleving wet- en regelgeving)**
Compliance (naleving wet- en regelgeving) is continu punt van aandacht bij RvT, Directie, MT en staf- en lijnmanagers. In voorkomende gevallen wordt juridisch advies ingewonnen bij ter zake deskundige juristen en adviseurs.

Administratieve organisatie en het systeem van informatievoorziening

- **Managementinformatiestromen**
Naast de reeds beschreven financiële systemen (inclusief moderne boekhoudsoftware - EXACT) en digitalisering en automatisering van het boeken van inkoopnota's (FILELINX - DONAU), beschikt NH Media over een personeelsinformatiesysteem/salarissysteem (ADP iHCM), een plannings- en registratiesysteem ten behoeve van uren en faciliteiten (PROMPT), een reclameplaatsingssysteem (Mediapro, in gezamenlijk verband met de overige Regionale Omroepen) en een verkoopinformatiesysteem (ARCHIE). Daarnaast wordt aangesloten bij systemen voor kijk- en luistercijfers en bereik onderzoek via internet-kanalen (Motivation, NOBO etc).
De informatie uit bovengenoemde systemen wordt op regelmatige basis gerapporteerd aan RvT, Directie, MT en betreffende staf- en lijnfunctionarissen. Communicatie met de medewerkers gebeurt via regelmatig structureel en incidenteel overleg en via systemen zoals WORKPLACE (een besloten Facebook systeem), elektronische mededelingenborden en elektronische dashboards. Feedback vanuit de werkvloer is onder nadere georganiseerd door het op regelmatige wijze organiseren van afdelingsvergaderingen en plenaire vergaderingen.

- Registratie van verplichtingen en contracten
NH Media beschikt over een elektronische contractenregistratie waarbij contracten worden toegewezen aan een beheerder. De beheerder krijgt automatisch waarschuwingen vanuit het systeem indien actie op het contract noodzakelijk is.

Kwaliteitsborging: de wijze van sturing en beheersing inzake kwaliteitsdoelstellingen (beleid)

De bovengenoemde systemen en communicatieve processen tezamen met meetbare KPI's maken dat sturing en beheersing van (meetbare) kwaliteitsdoelstellingen jaarlijks, maar ook lopende het jaar goed mogelijk is. Waar daar aanleiding voor bestaat wordt tussentijds bijgestuurd.

Personeel: de wijze van sturing en beheersing inzake personeelsdoelstellingen (beleid)

De personeelsformatie met de daarbij samenhangende kosten worden in detail per afdeling begroot en door het jaar heen gemonitord. Ook wordt gestuurd op een goede verhouding tussen vast en freelancepersoneel, met inachtneming van de afspraken die daarover in het kader van de CAO met de vakbonden worden gemaakt.

Diversiteit en inclusie hebben daarbij de speciale aandacht van bestuur en management.

Integriteit:

- De wijze van sturing op en beheersing van integriteitsdoelstellingen;
Door middel van bepalingen in de individuele arbeidsovereenkomsten worden alle medewerkers gebonden aan hetgeen bepaald is in de statuten, het directiestatuut, het programmastatuut (mediastatuut), het redactiestatuut en in het personeelstatuut. De Gedragscode goed bestuur van de publieke omroep (ingående 1-1-2018 Governance-code Publieke Omroep 2018) vormt integraal onderdeel van het mediastatuut. Daarnaast verklaren medewerkers geen goederen of diensten te hebben aangenomen van partijen met wie NH Media een overeenkomst heeft of had. Binnen NH Media zijn een vertrouwenspersoon en een privacy-officer benoemd. Ook is er een klokkenluidersregeling.
- De integriteitsregeling, die zowel betrekking heeft op medewerkers als directie en bestuur en tenminste de volgende onderwerpen omvat:
In 2020 steunde NH Media op de Gedragscode goed bestuur en integriteit publieke omroep 2012 (ingående 1-1-2018 Governance-code Publieke Omroep 2018). In die regeling wordt o.a. aandacht besteed aan de volgende onderwerpen:
 - nevenfuncties;
 - acceptaties van geschenken;
 - onkostendeclaraties;
 - gebruikmaking van eigendommen van de (regionale) media-instelling;
- Een verklaring van de directie inzake de integriteit van bestuurders en werknemers.
Zie hoofdstuk 4: Model X.

Scheiding van publieke en private geldstromen: sturing en beheersing inzake de scheiding van hoofd- en neventaken

In principe worden géén private geldstromen verwerkt via de administratie van het bedrijf.

De scheiding van hoofd- en neventaken wordt gewaarborgd door het doorvoeren van een stikte scheiding in de administratie van projecten behorende tot de hoofdtaak en projecten behorende tot de nevenactiviteiten. De bijbehorende projectnummers zijn in gescheiden reeksen genummerd.

Van de bovenstaande onderwerpen is een beschrijving van de sturing en beheersing op hoofdlijnen in het bestuur verslag opgenomen.

Binnen NH Media is in het bijzonder aandacht geweest voor de volgende onderwerpen:

- De laatste hand werd gelegd aan het verankeren van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) binnen de organisatie. Het waarborgen van de AVG blijft een continu punt van aandacht.
- NH Media heeft een Klokkeluidersregeling en een vernieuwd Regelement Raad van Toezicht (beide vastgesteld in december 2019 en een vernieuwd directiereglement (vastgesteld in 2020).

Op basis van de huidige inzichten en onderkende risico's verklaart het besturende orgaan van NH Media dat niet is gebleken dat de bedrijfsvoering in 2020 niet heeft gefunctioneerd. Deze bedrijfsvoering verklaring heeft het besturende orgaan besproken met het toezichthoudende orgaan.

Amsterdam, 29 april 2021

David Vink
(Bestuurder)

4 Model X: Verklaring integriteit van bestuurders en werknemers

Betreft media-instelling: Stichting RTV NH
Statutaire vestigingsplaats: Haarlem
Bijlage bij jaarrekening: 2020

Amsterdam, 29 april 2021

Hierbij verklaart het bestuur dat regionale media-instelling Stichting RTV NH in 2020, in overeenstemming met artikel 2.142 lid 1 van de Mediawet, er voor heeft gezorgd dat noch de leden van de directie, noch werknemers of andere personen of rechtspersonen waarmee regionale media-instelling Stichting RTV NH een overeenkomst met het oog op de verzorging van haar programma's heeft gesloten, voor zichzelf, voor andere personen of rechtspersonen een op geld waardeerbaar voordeel van derden hebben bedongen of aanvaard, dat direct of indirect verband houdt met werkzaamheden van de betrokkene voor regionale media-instelling Stichting RTV NH.

Daarnaast verklaart het bestuur dat bestuurders, medewerkers of hun partners geen financiële of andere belangen hebben in ondernemingen, organisaties e.d. die een directe dan wel indirecte relatie met regionale media-instelling Stichting RTV NH hebben.

Hoogachtend,

David Vink
(Bestuurder)



Jaarrekening 2020

5 Balans per 31 december 2020 (Model I)

| (Na verwerking resultaatbestemming) | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| ACTIVA | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | 9.1 | |
| Bedrijfsgebouwen en – terreinen | 16.829 | 28.284 |
| Inventaris en inrichting | 1.061.604 | 1.211.184 |
| | <u>1.078.433</u> | <u>1.239.468</u> |
| <i>Financiële vaste activa</i> | 9.2 | |
| Deelnemingen | 15.000 | 15.000 |
| | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> |
| <i>Vorderingen</i> | 9.3 | |
| Handelsdebiteuren | 629.452 | 705.362 |
| Vorderingen op deelnemingen | 18.025 | 57.884 |
| Overlopende activa | 1.857.956 | 1.679.398 |
| | <u>2.505.433</u> | <u>2.442.644</u> |
| <i>Liquide middelen</i> | 9.4 | |
| | <u>5.794.561</u> | <u>3.739.810</u> |
| Totaal ACTIVA | <u>9.393.427</u> | <u>7.436.922</u> |
| PASSIVA | | |
| <i>Eigen vermogen</i> | 9.5 | |
| Algemene reserve | 3.503.469 | 3.503.469 |
| Reserve voor de media-aanbod | 1.614.559 | 1.488.931 |
| | <u>5.118.028</u> | <u>4.992.400</u> |
| <i>Voorzieningen</i> | 9.6 | |
| Pensioenvoorziening | - | 200.611 |
| Overige voorzieningen | 289.793 | 270.330 |
| | <u>289.793</u> | <u>470.941</u> |
| <i>Kortlopende schulden</i> | 9.7 | |
| Schulden aan leveranciers | 555.075 | 739.082 |
| Schulden aan deelnemingen | 55.275 | - |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 542.350 | 523.288 |
| Overige schulden | 404.125 | 308.838 |
| Overlopende passiva | 2.428.781 | 402.373 |
| | <u>3.985.606</u> | <u>1.973.581</u> |
| Totaal PASSIVA | <u>9.393.427</u> | <u>7.436.922</u> |
| KENGETALLEN | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
| Solvabiliteit (eigen vermogen : totaal vermogen) | 54% | 67% |
| Liquiditeit (vlottende activa : vlottende passiva) | 2,1 | 3,1 |

6 Exploitatierkening over 2020 (Model IIIb)

| | | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|---|-------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| BATEN | | | | |
| <i>Media-aanbod</i> | 10.1 | | | |
| OCW-bijdrage | | 14.576.133 | 14.538.746 | 14.328.292 |
| Overige subsidies | | 280.866 | - | - |
| Reclame baten | | 971.667 | 1.300.000 | 1.540.918 |
| <i>Programma gebonden eigen bijdragen</i> | 10.2 | | | |
| Sponsorbijdragen | | 102.170 | - | 127.170 |
| Bijdragen van overige derden | | 212.988 | 400.000 | 203.320 |
| Opbrengst nevenactiviteiten | 10.3 | 771.692 | 537.032 | 524.575 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 10.4 | 230.886 | 284.318 | 347.108 |
| Barteringsbaten | 10.5 | 91.667 | 280.840 | 174.000 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | | 17.238.069 | 17.340.936 | 17.245.383 |
| LASTEN | | | | |
| <i>Personeelskosten</i> | 10.6 | | | |
| Lonen en salarissen | | 7.804.027 | 7.723.678 | 6.821.379 |
| Sociale lasten | | 2.097.554 | 1.990.123 | 1.860.182 |
| Afschrijving op immateriële en materiele vaste activa | 10.7 | 420.398 | 596.880 | 321.551 |
| Bijzondere waardevermindering van activa | 10.8 | - | - | 29.341 |
| <i>Directe productiekosten</i> | 10.9 | | | |
| Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten) | | 230.157 | 256.399 | 247.842 |
| Technische productiekosten media-aanbod | | 927.023 | 834.400 | 968.143 |
| Overige productiekosten media-aanbod | | 1.901.502 | 2.762.366 | 2.568.579 |
| Sales en reclame | | 388.187 | 422.150 | 576.460 |
| <i>Overige bedrijfslasten</i> | 10.10 | | | |
| PR en Promotie | | 107.096 | 234.200 | 160.680 |
| Huisvestingslasten | | 617.922 | 581.800 | 591.547 |
| Overige algemene lasten | | 1.560.056 | 1.659.600 | 1.845.129 |
| Barteringslasten | 10.11 | 91.667 | 280.840 | 174.000 |
| Som der bedrijfslasten | | 16.145.589 | 17.342.436 | 16.164.833 |
| BEDRIJFSRESULTAAT | | 1.092.480 | -1.500 | 1.080.550 |
| <i>Financiële baten en lasten</i> | | | | |
| Rentebaten | | 2.099 | 1.500 | 307 |
| Rentelasten | | 6.170 | - | 0 |
| Som der financiële baten en lasten | | -4.071 | 1.500 | 307 |
| Saldo uit gewone bedrijfsuitoefeningen | | 1.088.409 | - | 1.080.857 |
| Over te dragen reserve voor media-aanbod | | 962.781 | - | - |
| EXPLOITATIERESULTAAT na overdracht | | 125.628 | - | 1.080.857 |
| FTE gemiddeld | | 125,8 | 118,3 | 115,1 |
| FTE ultimo | | 136,1 | 118,3 | 114,3 |

7 Kasstroomoverzicht over 2020 (Model II)

| | 2020 <i>(1 januari 2020 t/m 31 december 2020)</i> | 2019 <i>(1 januari 2019 t/m 31 december 2019)</i> |
|--|---|---|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Exploitatieresultaat | 125.628 | 1.080.857 |
| Aanpassingen voor: | | |
| - Afschrijving materiële vaste activa | 411.808 | 321.551 |
| - Bijzondere waardevermindering vaste activa | - | 29.341 |
| - Mutatie voorzieningen | -181.148 | 111.655 |
| | <u>230.660</u> | <u>462.547</u> |
| Bruto kasstroom uit operationele activiteiten | 356.288 | 1.543.404 |
| - Mutatie kortlopende vorderingen | -62.789 | -179.634 |
| - Mutatie kortlopende schulden | 2.012.025 | 544.384 |
| | <u>1.949.236</u> | <u>365.750</u> |
| Netto kasstroom uit operationele activiteiten | 2.305.524 | 1.908.154 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | |
| Investerings in materiële vaste activa | -259.363 | -721.718 |
| Desinvesteringen materiële vaste activa | 8.590 | 5.554 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | -250.773 | -716.164 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | |
| Mutatie langlopende schulden | - | - |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | - | - |
| Mutatie liquide middelen | 2.054.751 | 1.191.990 |
| Liquide middelen einde boekjaar | 5.794.561 | 3.739.810 |
| Liquide middelen begin boekjaar | 3.739.810 | 2.547.820 |
| Mutatie liquide middelen | 2.054.751 | 1.191.990 |

8 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen

8.1 Algemeen

Activiteiten

De Stichting RTV NH, ingeschreven onder nummer 41224770 bij de Kamer van Koophandel, (voortaan NH Media) stelt zich ten doel een omroepprogramma te verzorgen dat in zodanige mate is gericht op de bevrediging van de belangrijkste, in de provincie Noord-Holland levende maatschappelijke, culturele, godsdienstige en geestelijke behoeften, dat de stichting geacht kan worden van algemeen nut te zijn. En in dat kader radio- en/of televisieprogramma's en internetactiviteiten te verzorgen, in hoofdzaak van informatieve en culturele aard en in het bijzonder bestemd voor de provincie Noord-Holland. De stichting is niet gericht op het maken van winst. NH Media is gevestigd aan de Aletta Jacobslaan 9, 1066 BP te Amsterdam.

Algemeen

NH Media volgt de richtlijnen zoals opgesteld in het Handboek Financiële Verantwoording Regionale Publieke Media-instellingen en RPO 2016. Tevens is de jaarrekening opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigings-prijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Als het inzicht van de cijfers dat toelaat, hebben wij de vergelijkende cijfers van 2019 aangepast.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's 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.

Oordelen en schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het van belang dat de directie van NH Media zich over verschillende zaken een oordeel vormt. En dat de directie schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningpost.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Continuïteit

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting. NH Media is per 9 september 2018 opnieuw voor vijf jaar, derhalve tot 9 september 2023, aangewezen als publieke regionale media instelling voor de Provincie Noord-Holland.

In 2020 is de Mediawet op een aantal onderdelen gewijzigd ter uitvoering van de visiebrief van minister Slob. Deze wijziging treedt gefaseerd in werking. Een belangrijkste wijziging is de verlenging van rechtswege van de aanwijzingen van de regionale omroepen tot en met 31 december 2025 zodat de aanwijzingen van alle dertien regionale omroepen gelijklopen met de concessieperiode van de RPO. Dat betekent dat de aanwijzingen van alle dertien regionale omroepen automatisch doorlopen tot en met 31 december 2025. Deze wijziging van de Mediawet gaat in per 1 juli 2021.

De verwachte financiële impact van Covid19 op de aankomende periode is naar verwachting beperkt. De subsidie voor het jaar 2021 is bevestigd door het Commissariaat van de Media, met in achtneming van een opslag van 1,5% op de subsidie van 2020. Wel is de verwachting dat de reclameopbrengsten voor 2021 lager zullen zijn dan voor Covid19.

Het bestuur concludeert daarmee dat er geen sprake is van materiële onzekerheid die ernstige twijfel kan doen rijzen over het vermogen van de onderneming om haar bedrijfsactiviteiten voort te zetten. En hiermee de continuïteitsveronderstelling gewaarborgd is.

8.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Algemeen

De bepaling van het vermogen vindt, met uitzondering van de waardering en afschrijving van de materiele vaste activa, plaats op basis van historische kosten. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Materiële vaste activa

Investerings in materiele vaste activa (MVA) worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met lineaire afschrijvingen over de aanschaffingswaarde, welke zijn berekend op basis van de geschatte bedrijfseconomische gebruiksduur volgens het Handboek. In het jaar van aanschaf wordt vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven.

De activeringsgrens per 1 januari 2017 bedraagt € 454 (tot en met 2016 was dit € 1.000). Dit is conform het Handboek Financiële Verantwoording Regionale Publieke Media-instellingen en RPO 2016.

Voor investeringen gedaan voor 1 januari 2017 worden de volgende afschrijvingspercentages gehanteerd:

De afschrijvingspercentages bedragen:

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| - Bedrijfsgebouwen en terreinen* | 6,67% - 10% |
| - Technische installatie studio's | 20% - 25% |
| - Overige technische apparatuur | 20% - 25% |
| - Hard- en software | 25% - 33% |
| - Kantoorapparatuur & inventaris | 10% - 33% |

* Betreft bouwkundige aanpassingen gehuurde panden

Voor investeringen gedaan na 1 januari 2017 worden de volgende afschrijvingspercentages gehanteerd:

| | |
|--|-------|
| - Bedrijfsgebouwen in eigendom | 2,5% |
| - Fundamentele aanpassingen pand | 2,5% |
| - Technische installaties | 6,67% |
| - Zend- en energie-installaties | 6,67% |
| - Overige aanpassingen pand | 10% |
| - Overige facilitaire apparatuur | 12,5% |
| - Transportmiddelen | 12,5% |
| - Inventaris en inrichting | 20% |
| - Hard- en software | 20% |
| - Content gerelateerde hard- en software | 20% |
| - Overige investeringen vervoersmiddelen | 20% |

Kosten voor groot onderhoud worden geactiveerd op het moment zodra deze zicht voordoen en worden afgeschreven op basis van de verwachte levensduur.

Financiële vaste activa

In 2007 heeft NH Media een kapitaalstorting gedaan in de commanditaire vennootschappen:

- Omroep Reclame Nederland Sales C.V. gevestigd te Hilversum;
- Centrale Reclame Services C.V. gevestigd te Hilversum;

NH Media treedt samen met 12 andere vennoten, ieder voor een gelijk deel, op als commanditaire vennoot. De deelnemingen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, indien noodzakelijk worden waardeverminderingen toegepast.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Voor zover niets te amortiseren valt, komt de geamortiseerde kostprijs overeen met de nominale waarde.

De waardering wordt aangepast naar actuele waarde indien deze lager is dan de waardering op basis van de verkrijgingprijs.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarden. Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Reserve voor de media aanbod

De reserve voor media-aanbod kan incidenteel een negatief saldo vertonen. In het volgende boekjaar wordt de negatieve reserve voor media-aanbod verrekend met het exploitatieresultaat van dat boekjaar. Indien dit exploitatieresultaat onvoldoende is voor volledige verrekening wordt het resterende negatieve saldo van de reserve voor media-aanbod afgeboekt van de algemene reserve.

Exploitatieresultaten dienen na winstbestemming altijd te worden verrekend met de reserve voor media-aanbod. Het totaal van de reserve voor media-aanbod in een kalenderjaar bedraagt niet meer dan tien procent van de uitgaven van een regionale publieke media-instelling (artikel 2.175 lid 2 Mediawet). Indien de gereserveerde gelden meer bedragen dan tien procent van de uitgaven, wordt het surplus verantwoord als 'overlopende passiva budget voor media-aanbod'.

Winstbestemming

Op basis van het handboek worden niet bestede bijdragen voor media aanbod (het saldo uit gewone bedrijfsuitoefening) overgedragen aan de reserve voor media aanbod. Deze reserve voor media aanbod dient in het volgende jaar te worden aangewend voor de verzorging voor media aanbod. Indien de reserve voor media aanbod de toegestane 10% van de uitgaven overstijgt wordt het surplus overgeheveld naar Overlopende passiva budget voor media aanbod.

Voorzieningen

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

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

Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Pensioenen

De regionale publieke media-instelling is aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds PNO Media. Als gevolg van de wijziging van de pensioenregeling is per 1 januari 2006 is een compensatieregeling ingevoerd, 'Artikel 44' uit het PNO pensioenreglement, voor iedereen van 55 jaar en ouder die deelneemt aan de overgangsregeling. In de CAO is afgesproken dat het gemis aan pensioenaanspraken op basis van deze regeling gedeeltelijk gecompenseerd wordt voor medewerkers die al voor 1997 deelnamen aan de pensioenregeling, maar na 1 januari 1950 geboren zijn. Ten aanzien van deze compensatieregeling is door de regionale publieke media-instelling een voorziening opgenomen op de balans. De voorziening is berekend door het pensioenfonds PNO Media, rekening houdend met blijfkans, sterftetabellen en voor zover toe te rekenen aan verstreken dienstjaren. De voorziening is contant gemaakt. De compensatieregeling 'Artikel 44' uit het PNO pensioenreglement loopt ultimo 2020 af, waarna gereserveerde gelden door PNO media worden toegevoegd aan de individuele pensioenvoorzieningen. Daarmee vervalt de pensioenvoorziening 'Artikel 44' ultimo 2020.

Personeelsvoorziening

De personeelsvoorziening wordt opgenomen voor werknemers die langdurig arbeidsongeschikt/ziek zijn. De nominale verplichting wordt bepaald op basis van de per balansdatum aanwezige arbeidsongeschikte en zieke medewerkers en de verwachte verzuimperiode.

Daarnaast wordt er een voorziening gevormd voor mogelijk uit te betalen transitievergoedingen in het kader van de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB).

Voorziening Werkzekerheidsafspraken (loopbaantraject)

Deze voorziening wordt gevormd op grond van de CAO voor het omroep personeel en wordt nominaal bepaald.

Voorziening Jubileumverplichting

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. Bij het tot stand komen van de berekende waarde is rekening gehouden met een rekenrente, gehanteerd bij pensioenregeling 'Artikel 44' uit het PNO pensioenreglement, die jaarlijks door pensioenfonds PNO Media wordt aangegeven.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

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

Operationele leasing

Bij de stichting kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de exploitatierekening over de looptijd van het contract.

8.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Subsidies

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende exploitatiesubsidies zullen worden ontvangen en verwacht wordt dat aan de subsidievoorwaarden zal worden voldaan.

De omzetverantwoording van de projectsubsidies is op basis van de voortgang van het project.

Reclame-inkomsten

Reclame-inkomsten worden als gerealiseerd beschouwd op het moment van uitzending van de commercial.

Bijdragen van derden / sponsoring

Bijdragen van derden / sponsoring worden verantwoord in het jaar waarop de bijdrage betrekking heeft.

Nevenactiviteiten en overige bedrijfsopbrengsten

De gemelde nevenactiviteiten en overige bedrijfsopbrengsten in het exploitatieoverzicht bestaan hoofdzakelijk uit de verkoop van beeldmateriaal aan particulieren en (commerciële) instellingen en inkomsten uit de verhuur van faciliteiten (studio, camera, etc.) en diensten en worden gerealiseerd in het jaar waarin de diensten zijn geleverd.

Barter-inkomsten

Barter-inkomsten worden contractueel vastgelegd. De waarde wordt bepaald op basis van contractwaarde minus vastgestelde kortingen. Barter-inkomsten worden gerealiseerd in het jaar waarop ze betrekking hebben.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De programmakosten worden toegerekend aan de periode waarin de programma's worden uitgezonden.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Personeelsbeloningen

NH Media heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de exploitatierekening verwerkt. Het bedrag dat als pensioenvoorziening is opgenomen, is de beste schatting van de nog niet af gefinancierde bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

8.4 Grondslagen voor kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

9 Toelichting op de balans per 31 december 2020

9.1 Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

| | <u>Bedrijfs- gebouwen en terreinen</u> | <u>Technische apparatuur</u> | <u>Hard- en software</u> | <u>Inventaris</u> | <u>TOTAAL</u> |
|-------------------------------------|--|----------------------------------|------------------------------|-------------------|------------------|
| Stand per 01-01-2020 | | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 4.252.509 | 5.360.924 | 1.077.113 | 583.044 | 11.273.589 |
| Cumulatieve afschrijving | -4.224.225 | -4.845.336 | -424.333 | -540.228 | -10.034.121 |
| Boekwaarde per 01-01-2020 | 28.284 | 515.588 | 652.780 | 42.816 | 1.239.468 |
| Mutaties boekjaar 2020: | | | | | |
| • Investerings | - | 144.772 | 108.639 | 5.952 | 259.363 |
| • Desinvesterings | - | -38.821 | | | -38.821 |
| • Afschrijvingen | -11.455 | -204.631 | -185.242 | -19.070 | -420.398 |
| • Afschrijving desinvestering | - | 38.821 | | | 38.821 |
| Saldo mutaties boekjaar 2020 | -11.455 | -59.859 | -76.603 | -13.118 | -161.035 |
| Stand per 31-12-2020 | | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 4.252.509 | 5.466.875 | 1.185.752 | 588.996 | 11.494.132 |
| Cumulatieve afschrijving | -4.235.680 | -5.011.146 | -609.575 | -559.298 | -10.415.699 |
| Boekwaarde per 31-12-2020 | 16.829 | 455.729 | 576.177 | 29.698 | 1.078.433 |

Er is een bedrag van € 259.363 in 2020 geïnvesteerd in onder andere het aanschaffen van hardware en technische apparatuur om het mogelijk te maken om thuis te werken vanwege de covid-19 maatregelen.

In verband met de toekomstige verhuizing, is er in 2020 gekeken naar welke activa op het verwachte moment van de verhuizing niet mee gaat naar de nieuwe locatie en op dat moment nog een boekwaarde heeft. Hiervoor is per 31 december 2020 een versnelde afschrijving van € 75.000 verwerkt. Dit betreffen voornamelijk servers en werkstations.

9.2 Financiële vaste activa

| | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| Deelnemingen | | |
| Deelneming CRS CV | 7.500 | 7.500 |
| Deelneming ORN CV | 7.500 | 7.500 |
| | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> |

9.3 Vorderingen

De posten opgenomen onder de vorderingen hebben een looptijd van maximaal één jaar.

Debiteuren

| | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Handelsdebiteuren | 657.931 | 776.561 |
| Voorziening dubieuze debiteuren | -28.479 | -71.199 |
| | <u>629.452</u> | <u>705.362</u> |

Door het afnemen van het aantal posten dat kan worden aangemerkt als oninbare debiteuren, is de voorziening dubieuze debiteuren verlaagd.

Vorderingen op deelnemingen

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Vorderingen op deelnemingen ORN CV | - | 57.884 |
| Vorderingen op deelnemingen CRS | 18.025 | - |
| | <u>18.025</u> | <u>57.884</u> |

Overlopende activa

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Nog te ontvangen facturen | 4.236 | 57.739 |
| Vooruitbetaalde lasten | 1.853.720 | 1.621.659 |
| | <u>1.857.956</u> | <u>1.679.398</u> |

Onder de vooruitbetaalde lasten vallen onder andere de vooruitbetaalde pensioenlasten van 2021. Door een toename van het aantal werknemers, zijn de vooruitbetaalde pensioenlasten 2021 hoger dan in de voorgaande jaren.

9.4 Liquide middelen

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Banken rekening courant | 5.794.561 | 3.739.810 |
| | <u>5.794.561</u> | <u>3.739.810</u> |

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking van NH Media.

9.5 Eigen vermogen

Een exploitatieoverschot of tekort gaat conform de 'Uitgangspuntennotitie eigen vermogen regionale media instelling' ten gunste of ten laste van de Reserve voor Media-aanbod. De omvang van de Reserve voor Media-aanbod zal niet meer dan tien procent van de uitgaven in het desbetreffende kalenderjaar bedragen.

De uitgaven bedroegen in 2020 € 16.145.589. De maximale reserve voor media-aanbod bedraagt in 2020 € 1.614.559.

| | <u>Algemene reserve</u> | <u>Reserve voor media-aanbod</u> | <u>Totaal</u> |
|-----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|------------------|
| Stand per 31 december 2018 | 3.503.469 | 408.074 | 3.911.543 |
| <i>Mutaties:</i> | | | |
| Bestemming resultaat | | 1.080.857 | 1.080.857 |
| Stand per 31 december 2019 | 3.503.469 | 1.488.931 | 4.992.400 |
| <i>Mutaties:</i> | | | |
| Bestemming resultaat | - | 125.628 | 125.628 |
| Stand per 31 december 2020 | <u>3.503.469</u> | <u>1.614.559</u> | <u>5.118.028</u> |

De surplus van de reserve media aanbod wordt verwerkt onder de overlopende passiva voor media aanbod. Voor een verdere toelichting hierop verwijzen wij u naar hoofdstuk 2.11 Reservering ten behoeve van aanstaande verhuizing/overschrijding 10%-norm RMA.

9.6 Voorzieningen

Pensioenvoorziening

| | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Stand per 1 januari | 200.611 | 205.619 |
| <i>Mutaties:</i> | | |
| Dotatie | - | - |
| Ontrekking; | -200.611 | -5.008 |
| Vrijval | - | - |
| Stand per 31 december | <u>-</u> | <u>200.611</u> |

Het Pensioenfonds PNO Media voorziet in een compensatieregeling voor de overgang van het eindloonsysteem naar het middelloonsysteem, 'Artikel 44' uit het PNO pensioenreglement. Deze regeling is van kracht voor alle medewerkers die vanaf 1 januari 1997 onafgebroken in dienst zijn geweest bij de Omroep of bij een andere organisatie die bij PNO Media is aangesloten. De mutatie in deze voorziening wordt door PNO Media verstrekt. De compensatieregeling loopt ultimo 2020 af, waarna de gereserveerde gelden door PNO media zijn toegevoegd aan de individuele pensioenvoorzieningen. Daarmee vervalt de pensioenvoorziening per ultimo 2020.

Overige voorzieningen

Personeelsvoorziening

| | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Stand per 1 januari | 61.543 | 93.230 |
| <i>Mutaties:</i> | | |
| Dotatie | 112.972 | 56.211 |
| Onttrekking | -53.579 | -87.898 |
| Vrijval | - | - |
| Stand per 31 december | <u>120.936</u> | <u>61.543</u> |

Door het vormen van een mogelijk uit te betalen transitievergoedingen in het kader van de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) en de reservering van ontslagvergoedingen, is de voorziening ten opzichte van vorig jaar gestegen.

Voorziening Werkzekerheidsafspraken

| | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Stand per 1 januari | 59.803 | 40.530 |
| <i>Mutaties:</i> | | |
| Dotatie | 25.200 | 26.400 |
| Onttrekking | -16.289 | -7.127 |
| Vrijval | - | - |
| Stand per 31 december | <u>68.714</u> | <u>59.803</u> |

Medewerkers hebben op grond van de CAO het recht om eenmaal in de 5 jaar een loopbaantraject te volgen. De voorziening is gevormd op basis van opgebouwde rechten (€ 200 per persoon per jaar) minus verbruik. Deze voorziening wordt gevormd op grond van de CAO voor het omroep personeel en wordt nominaal bepaald.

Voorziening Jubilea verplichtingen

| | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Stand per 1 januari | 22.674 | 19.907 |
| <i>Mutaties:</i> | | |
| Dotatie | 2.557 | 2.767 |
| Onttrekking | - | - |
| Vrijval | - | - |
| Stand per 31 december | <u>25.231</u> | <u>22.674</u> |

Voorziening voor lopende claims

| | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Stand per 1 januari | 126.310 | - |
| Dotatie | - | 126.310 |
| Onttrekking | -51.398 | - |
| Vrijval | - | - |
| Stand per 31 december | <u>74.912</u> | <u>126.310</u> |

In 2019 is een voorziening gevormd voor overige claims die tegen NH Media zijn ingesteld. Deze voorziening is ultimo 2020 herzien.

| | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Totaal overige voorzieningen | <u>289.793</u> | <u>270.330</u> |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|

9.7 Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Schulden aan deelnemingen

| | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| ORN | 55.275 | - |
| | <u>55.275</u> | <u>-</u> |

Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| Omzetbelasting | 58.474 | 65.430 |
| Sociale lasten | 483.876 | 457.858 |
| | <u>542.350</u> | <u>523.288</u> |

Overige schulden

| | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Reservering vakantiedagen | 404.125 | 308.838 |
| | <u>404.125</u> | <u>308.838</u> |

Door de gevolgen van Covid-19 en het uitbreiden van het personeelsbestand, is de reservering vakantiedagen toegenomen.

Overlopende passiva

| | <u>31 december 2020</u> | <u>31 december 2019</u> |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| NH Lokaal subsidie | 1.096.086 | - |
| Overlopende passiva media aanbod | 962.781 | - |
| Overige overlopende passiva | 369.914 | 402.373 |
| | <u>2.428.781</u> | <u>402.373</u> |

In 2020 heeft NH Media een extra subsidie ontvangen in het kader van “Innovatie en samenwerken regionale publieke media-instellingen”. De looptijd hiervan is van 1 februari 2020 tot en met 31 januari 2023.

De surplus van de reserve media aanbod wordt verwerkt onder de overlopende passiva media aanbod. Voor een verdere toelichting hierop verwijzen wij u naar hoofdstuk 2.11 Reservering ten behoeve van aanstaande verhuizing/overschrijding 10%-norm RMA.

9.8 Niet in de balans opgenomen rechten en plichten

Huurlasten

Voor de huisvesting aan de Aletta Jacobslaan 9 te Amsterdam is er een geïndexeerd huurcontract tot november 2023. Huurder heeft daarbij het recht de overeenkomst tussentijds op te zeggen met inachtneming van een opzegtermijn van één jaar. De maximale huurverplichting is daardoor één jaar. De huurlasten in 2020 bedroegen € 391.063.

| <i>Looptijd van de huurverplichtingen:</i> | <i>0-1 jaar</i> | <i>1-5 jaar</i> | <i>> 5 jaar</i> | <i>Totaal</i> |
|--|-----------------|-----------------|--------------------|----------------|
| <i>Aletta Jacobslaan 9, Amsterdam</i> | <i>391.063</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>391.063</i> |

Leasecontracten

Voor 26 personenwagens is een operationeel leasecontract afgesloten voor een periode van 1 t/m 5 jaar. Per ultimo 2020 is de verplichting voor deze contracten € 329.431. De operationele leasekosten bedroegen in 2020: € 192.266.

De gemiddelde resterende looptijd per 31 december 2020 bedraagt 23 maanden.

| <i>Looptijd van de leaseverplichtingen:</i> | <i>0-1 jaar</i> | <i>1-5 jaar</i> | <i>> 5 jaar</i> | <i>Totaal</i> |
|---|-----------------|-----------------|--------------------|----------------|
| <i>Leaseauto's</i> | <i>146.810</i> | <i>182.621</i> | <i>0</i> | <i>329.431</i> |

10 Toelichting op de exploitatierekening (conform model Va)

10.1 Media-aanbod

OCW-bijdrage

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|--------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| OCW-bijdrage | 14.576.133 | 14.538.746 | 14.328.292 |

Het verschil tussen de begrote en toegerekende subsidie is ontstaan doordat de bekostiging is toegekend na indiening van de begroting en de definitieve indexering van de subsidie is bijgesteld.

Overige subsidie

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|-----------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| NH Lokaal | 280.866 | - | - |

In 2020 heeft NH Media een extra subsidie ontvangen van OCW in het kader van “Innovatie en samenwerken regionale publieke media-instellingen”. De looptijd hiervan is van 1 februari 2020 tot en met 31 januari 2023. De werkelijke kosten en realisatie van de subsidie worden verwerkt in de verlies- en winstrekening.

Reclamebaten

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Bruto omzet regionaal | 936.717 | 1.475.000 | 1.463.161 |
| Af: korting regionaal | -334.853 | -590.000 | -444.181 |
| Bij: omzet bovenregionaal | 28.152 | - | 17.767 |
| Netto omzet regionaal | 630.016 | 885.000 | 1.036.747 |
| <i>Gemiddelde korting</i> | 36% | 40% | 30% |
| Bruto omzet ORN | 509.299 | 691.667 | 781.338 |
| Af: korting ORN | -167.648 | -276.667 | -277.167 |
| Netto omzet ORN | 341.651 | 415.000 | 504.171 |
| <i>Gemiddelde korting</i> | 35% | 40% | 35% |
| Totale reclamebaten | 971.667 | 1.300.000 | 1.540.918 |

De netto reclamebaten zijn als volgt te specificeren:

| | | | |
|----------------------------|----------------|------------------|------------------|
| Televisie | 150.957 | 200.000 | 260.435 |
| Radio | 543.678 | 810.000 | 934.607 |
| Online | 277.032 | 290.000 | 345.876 |
| Totale reclamebaten | 971.667 | 1.300.000 | 1.540.918 |

In 2020 daalde de reclamebaten met totaal 36,9% naar een niveau van € 971.667. Hierbij is de regionale omzet gedaald met 39,2% en de landelijke omzet daalde met 32,2%.

10.2 Programmageboden eigen bijdragen

Sponsorbijdragen

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Sponsorbijdragen | 102.170 | - | 127.170 |

De sponsorbijdragen worden niet afzonderlijk begroot, maar tezamen met en onder het kopje van de 'bijdragen van overige derden'.

Zie voor een uitgebreid overzicht bijlage VII.

Bijdragen van overige derden

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Bijdragen van overige derde | 212.988 | 400.000 | 203.320 |

Zie voor een uitgebreid overzicht bijlage VII.

| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| TOTAAL PROGRAMMAGEBONDEN EIGEN BIJDRAGE | 315.158 | 400.000 | 330.490 |
|--|----------------|----------------|----------------|

10.3 Opbrengst nevenactiviteiten

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Opbrengst uitzendrechten en -formats | 57.664 | 10.000 | 35.354 |
| Doorberekende salarissen e.d. | 385.010 | 154.681 | 107.186 |
| Overige nevenactiviteiten | 329.018 | 372.351 | 382.035 |
| | 771.692 | 537.032 | 524.575 |

Opbrengst uitzendrechten en -formats

Dit betreft inkomsten uit incidentele verkoop van licenties voor hergebruik van programma-fragmenten. Verbetering van de aandacht voor deze activiteit heeft geleid tot stijging van de omzet, hetgeen nog niet in de begroting voorzien was.

Doorberekende salarissen e.d.

De doorberekende salarissen e.d. betreft het verlenen van diensten aan Amstel Televisie Vijf B.V. (AT5 B.V.) en incidenteel verhuren van medewerkers aan derden. In 2020 is de toewijzing van salariskosten (visa versa) opnieuw bekeken, waardoor de opbrengsten hoger zijn uitgekomen dan begroot en vorig jaar.

Zie voor een uitgebreid overzicht bijlage VIb.

10.4 Overige bedrijfsopbrengsten

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|---|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Opbrengst personeel (PMI's) | 18.731 | 69.818 | 113.238 |
| Opbrengst commissie verkoop reclame AT5 | 147.894 | 214.500 | 208.026 |
| Opbrengsten faciliteiten (PMI's) | - | - | 9.442 |
| Overige opbrengsten | 64.261 | - | 16.402 |
| | 230.886 | 284.318 | 347.108 |

Opbrengsten personeel Publieke Media Instellingen (PMI's)

NH Media wisselt regelmatig medewerkers uit met andere PMI's. De kosten staan gerubriceerd in de post 'Doorberekende lonen en salarissen'. In 2020 is de omzet lager dan vorig jaar omdat er minder medewerkers werden verhuurd aan andere PMI's.

Opbrengst commissie verkoop reclame AT5

NH Media verzorgt voor de Publieke Omroep Amsterdam de reclameverkoop ten behoeve van de lokale omroep AT5. De opbrengst is in 2020 lager dan in 2019 door de dalende reclameverkopen voor AT5 als gevolg van Covid-19.

Opbrengsten faciliteiten Publieke Media Instellingen (PMI's)

In 2019 betreft deze opbrengst een doorbelasting van de leaseauto van de aan RTV Rijnmond doorbelaste reclameverkoper en aan andere omroepen geleverde faciliteiten rond de 'Solar Challenge'.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten betreft met name incidentele baten uit verzekeringen en verkoop van activa.

10.5 Barteringbaten

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Barteringbaten | 91.667 | 280.840 | 174.000 |
| SOM DER BEDRIJFSOPBRENGSTEN | 17.238.069 | 17.340.936 | 17.245.383 |

Er zijn in 2020, mede als gevolg van Covid-19, minder barter samenwerkingen afgesloten waardoor de barterinkomsten met € 118.203 zijn gedaald. Zie voor een nadere specificatie Bijlage VIII.

10.6 Personeelskosten

Lonen en salarissen

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|---------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Lonen en salarissen | 7.804.027 | 7.723.678 | 6.821.379 |

Het aantal medewerkers bedroeg per 31 december 2020: 136,1fte (31 december 2019: 114,3fte).

Het gemiddeld aantal medewerkers gedurende het boekjaar 2020 is 125,8fte.

Hierin is opgenomen € 325.000 doorbelasting vanuit AT5.

Sociale lasten

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|---|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Bijdrage werkgever in ziektekostenverzekering | 50.242 | - | 45.541 |
| Pensioenlasten | 796.973 | 774.297 | 655.563 |
| Werkgeversaandeel soc. verzekeringswetten | 1.250.339 | 1.215.826 | 1.159.078 |
| | 2.097.554 | 1.990.123 | 1.860.182 |

De stijging van de sociale lasten is in lijn met de stijging van de lonen en salarissen.

10.7 Afschrijving op immateriële en materiele vaste activa

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|--------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Websites | - | 80.771 | - |
| Gebouwen | 11.455 | 18.073 | 13.815 |
| Inventaris en inrichting | 19.070 | 16.064 | 15.066 |
| Hardware en software | 185.242 | 214.581 | 90.642 |
| Facilitaire apparatuur | 204.631 | 267.391 | 202.028 |
| | 420.398 | 596.880 | 321.551 |

De afschrijvingen zijn in lijn met de afschrijvingskosten van 2019, maar wijken af van de begroting. In de begroting is uitgegaan van diverse investeringen die niet plaats hebben gevonden.

In verband met de toekomstige verhuizing, is er in 2020 gekeken naar welke activa op het verwachte moment van de verhuizing niet mee gaat naar de nieuwe locatie en op dat moment nog een boekwaarde heeft. Hiervoor is per 31 december 2020 een versnelde afschrijving van € 75.000 verwerkt. Dit betreffen voornamelijk servers en werkstations.

10.8 Bijzondere waarde vermindering van activa

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|---|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Bijzondere waarde vermindering van activa | - | - | 29.341 |

10.9 Directe productiekosten

Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten)

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten) | 230.157 | 256.399 | 247.842 |

Technische productiekosten media-aanbod

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|-------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Huur van locaties | 1.166 | 3.100 | 61 |
| Verbindingen | 13.733 | 22.200 | 14.381 |
| ENG/EFP materiaal | 78.716 | 151.000 | 175.910 |
| Faciliteiten en overige | 833.408 | 658.100 | 777.791 |
| | <u>927.023</u> | <u>834.400</u> | <u>968.143</u> |

ENG/EFP materiaal

Door in 2020 minder gebruik te maken van de inhuur van externe faciliteiten zijn de kosten lager dan vorig jaar.

Faciliteiten en overige

Met name de faciliteiten rondom online zijn in 2020 gestegen.

Overige productiekosten media-aanbod

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Algemene kosten freelancers (programma gebonden) | 8.716 | 15.300 | 132.362 |
| Honorarium freelancers (programma gebonden) | 1.313.694 | 1.816.700 | 1.647.885 |
| Algemene programmakosten | 579.092 | 930.366 | 788.333 |
| | <u>1.901.502</u> | <u>2.762.366</u> | <u>2.568.579</u> |

Algemene kosten freelancers (programma geboden)

Hieronder vallen onder andere de reis- en verblijfskosten bij producties door freelancers. Door de afname van freelancers en de afname van producties, zijn deze algemene kosten afgenomen.

Honorarium freelancers (programma gebonden)

In 2020 daalden de freelancehonoraria voor met name presentatie en verslaggeving en werden minder freelancers ingehuurd behoeve van de programma's. Naast de effecten van Covid-19 heeft er een verschuiving plaatsgevonden van freelancers naar vast personeel.

Algemene programmakosten

Naast de effecten van Covid-19 is vooral bij de aankoop van beeld- en geluidsmateriaal een grote daling te zien van 34% (€ 140.841). Dit komt door het wegvallen van de content welke werd aangekocht van AT5. NH Media heeft in 2020 haar eigen NH Amsterdam redactie gevormd en als gevolg daarvan is de aankoop van content van AT5 beëindigd.

Sales en reclame

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|-------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Promotiekosten | 45.099 | 101.500 | 150.915 |
| Directe productiekosten | 132.654 | 153.550 | 203.253 |
| Auteursrechten e.d. | 210.434 | 167.100 | 222.292 |
| | <u>388.187</u> | <u>422.150</u> | <u>576.460</u> |

Promotiekosten

Vanwege Covid-19 en de daarbij behorende restricties vanuit de overheid, hebben er in 2020 minder events plaatsgevonden. Ook is NH Media minder partnerships aangegaan met ondernemersorganisaties in Noord-Holland, met het oogmerk meer adverteerders aan NH te binden.

Directe productiekosten

De lagere verkopen via ORN leidden tot lagere kosten voor verkoopcommissie.

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TOTAAL DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN | <u>3.436.869</u> | <u>4.275.315</u> | <u>4.361.024</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|

10.10 Overige bedrijfslasten

PR en promotie

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|-------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Kosten onderzoek | 41.024 | 47.100 | 48.902 |
| Overige PR- en promotiekosten | 66.072 | 187.100 | 111.778 |
| | <u>107.096</u> | <u>234.200</u> | <u>160.680</u> |

Overige PR- en promotiekosten

Vanwege Covid-19 en de daarbij behorende restricties vanuit de overheid, hebben er in 2020 minder evenementen plaatsgevonden.

Huisvestingslasten

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Belastingen, verzekeringen en onderhoudskosten | 83.665 | 74.800 | 77.000 |
| Gas, water en Electra | 146.249 | 116.400 | 130.000 |
| Huurkosten | 388.008 | 390.600 | 384.547 |
| | <u>617.922</u> | <u>581.800</u> | <u>591.547</u> |

De huidige huurovereenkomst loopt tot november 2023. De verhuurder heeft de huurovereenkomst per einddatum opgezegd waardoor NH Media uiterlijk eind oktober 2023 moet verhuizen naar een nieuwe locatie.

Overige algemene lasten

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|---|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Kosten betalingsverkeer | 2.492 | 1.800 | 2.394 |
| Bijdrage aan RPO | 31.255 | 29.500 | 27.338 |
| Overige personeelslasten | 455.481 | 620.100 | 521.266 |
| Uitbesteed werk aan bedrijven | 484.933 | 495.200 | 837.725 |
| Overige aan afdeling gerelateerde algemene kosten | 501.331 | 359.400 | 355.969 |
| Overige kosten | 84.564 | 153.600 | 100.437 |
| | <u>1.560.056</u> | <u>1.659.600</u> | <u>1.845.129</u> |

Overige personeelslasten

In 2020 zijn er minder leaseauto's dan in 2019, waardoor de kosten in 2020 afgenomen zijn. Daarnaast heeft NH Media in 2020 minder gebruik gemaakt van stagiaires.

Uitbesteed werk aan bedrijven

In 2019 werd onder andere directiefunctie van NH Media vervuld op basis van interim.

Overige aan afdeling gerelateerde algemene kosten

Hieronder vallen een groot deel van de uitgaven voor NH Lokaal. Uitgaves voor NH lokaal worden voor hetzelfde bedrag als subsidie baten verwerkt in de inkomsten. Op dit onderdeel gaat het om een bedrag van € 110.950 in 2020.

| | | | |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSLASTEN | <u>2.285.074</u> | <u>2.475.600</u> | <u>2.597.356</u> |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|

10.11 Barteringlasten

| | Realisatie 2020 | Begroting 2020 | Realisatie 2019 |
|-----------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Barteringlasten | 91.667 | 280.840 | 174.000 |

Er zijn in 2020, mede als gevolg van Covid-19, minder barter samenwerkingen afgesloten waardoor de barterlasten met € 118.203 zijn gedaald. Zie voor een nadere specificatie Bijlage VIII.

| | | | |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| SOM DER BEDRIJFSLASTEN | <u>16.145.589</u> | <u>17.342.436</u> | <u>16.164.832</u> |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|

10.12 WNT-verantwoording 2020 NH Media

De WNT is van toepassing op NH Media. Het voor NH Media toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000.

BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

| Gegevens 2020 | |
|---|----------------|
| <i>Bedragen in € 1</i> | David Vink |
| Functiegegevens | Directeur |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 01/01 - 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0 |
| Dienstbetrekking? | Ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 179.512 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 15.159 |
| Subtotaal | 194.671 |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 201.000 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | n.v.t. |
| Totale bezoldiging | 194.671 |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t. |

| Gegevens 2019 | |
|--|---------------|
| <i>Bedragen in € 1</i> | David Vink |
| Functiegegevens | Directeur |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | n.v.t. |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | n.v.t. |
| Dienstbetrekking? | Ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | n.v.t. |
| Beloningen betaalbaar op termijn | n.v.t. |
| Subtotaal | n.v.t. |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | n.v.t. |
| Bezoldiging | n.v.t. |

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

| Gegevens 2020 | | |
|---|----------------|----------------|
| | David Vink | |
| <i>Bedragen in € 1</i> | | |
| Functiegegevens | Directeur a.i. | |
| Kalenderjaar | 2020 | 2019 |
| Periode functievervulling in het kalenderjaar(aanvang- einde) | n.v.t. | 01/01 - 31/12 |
| Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar | n.v.t. | 12 |
| Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar | n.v.t. | 1.920 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | | |
| Maximum uurtarief in het kalenderjaar | | € 187 |
| Maxima op basis van de normbedragen per maand | | 273.000 |
| Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 | | 273.000 |
| Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw) | | |
| Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief? | | Ja |
| Bezoldiging in de betreffende periode | | 258.000 |
| Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 | | 258.000 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | | n.v.t. |
| Totale bezoldiging | | 258.000 |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | | |
| | | n.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | | |
| | | n.v.t. |

N.B.: De afgesproken fee is inclusief onkosten zoals reis-, verblijf-, telefoon-, PC- en reparatiekosten samenhangende met de in opdracht genomen werkzaamheden. De genoemde bedragen hebben betrekking op gefactureerde bedragen vanuit een managementovereenkomst met een vennootschap.

TOEZICHTHOUDENDE TOPFUNTIONARISSEN

| Gegevens 2020 | | | | | |
|---|----------------------|---------------|----------------|-----------------|--------------|
| Bedragen x 1 EUR | Peter van Barneveld | Astrid Elburg | Marcel Mokveld | Lisa van Bommel | Jan Koekkoek |
| Functiegegevens | Voorzitter RvT | Lid RvT | Lid RvT | Lid RvT | Lid RvT |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 01/01-31/12 | 01/01-31/12 | 01/01-31/12 | 01/01-31/12 | 04/02-31/12 |
| Bezoldiging | | | | | |
| Bezoldiging | 8.000 | 5.600 | 5.600 | 4.200 | 5.600 |
| Individuele toepasselijke bezoldingsmaximum | 30.150 | 20.100 | 20.100 | 20.100 | 18.233 |
| Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | - | - | - | - | - |
| Totaal bezoldiging | 8.000 | 5.600 | 5.600 | 4.200 | 5.600 |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| Gegevens 2019 | | | | | |
| Bedragen x 1 EUR | P.W.C. van Barneveld | A. Elburg | M. Mokveld | L. van Bommel | |
| Functiegegevens | Voorzitter RvT | Lid RvT | Lid RvT | Lid RvT | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | 01/01-31/12 | 01/01-31/12 | 01/01-31/12 | 26/08-31/12 | |
| Bezoldiging | | | | | |
| Bezoldiging | 11.000 | 7.000 | 7.700 | 4.200 | |
| Individueel toepasselijke bezoldingsmaximum | 29.100 | 19.400 | 19.400 | 6.785 | |

De bezoldiging van de Raad van Toezicht bedroeg in 2020 totaal € 33.427 inclusief BTW pro rata. Per vergadering bedroeg de bezoldiging van de voorzitter € 1.000 en voor de overige toezichthouders € 700 per persoon bij aanwezigheid (exclusief BTW). De Raad van Toezicht heeft in 2020 8 keer regulier vergaderd. De Raad van Toezicht bestond uit:

Peter van Barneveld (Voorzitter)

Jan Koekkoek

Astrid Elburg

Marcel Mokveld

Lisa van Bommel

PROGRAMMARAAD

Het totaal aan vergoedingen uitgekeerd aan de leden van de Programmaraad bedroeg in 2020 € 7.600. Per vergadering bedroeg de onkostenvergoeding van de voorzitter € 400 en voor de overige personen € 200 bij aanwezigheid. Daarnaast werden incidenteel reiskosten vergoed. De Programmaraad heeft 4 keer regulier vergaderd in 2020. De Programmaraad bestond uit:

Mevrouw J. van der Wiel (Voorzitter)
Mevrouw K. Nijland
Mevrouw S. Dongor
Mevrouw J. Verbruggen – Rustenburg
Mevrouw F. El Khattabi
De heer H.T. Comvalius
De heer B. Juffermans
De heer J.A.P. Leygraaf
De heer L. Bugter
Mevrouw J. Exler

10.13 Resultaatbestemming

In 2020 is er een resultaat behaald van €1.088.409. Met inachtneming van de maximale reserve voor media aanbod van 10% van de bedrijfskosten, is het surplus van de reserve voor media aanbod verwerkt onder de overlopende passiva, € 962.781. De reserve voor media-aanbod staat daarmee ultimo 2020 op € 1.614.559.

10.14 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben verder geen materiële gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden met betrekking tot het boekjaar 2020.

11 Model IV: Toelichting op exploitatierekening – categoriale indeling

| | Media- aanbod 2020 | Neven- activiteiten 2020 | Organisatie- kosten 2020 | Totaal 2020 | Begroting 2020 | Afwijking boekjaar vs begroting 2020 |
|---|--------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|--|
| | € | € | € | € | € | |
| Baten | | | | | | |
| Media-aanbod | 15.828.666 | - | - | 15.828.666 | 15.838.746 | 0% |
| Programma gebonden eigen bijdragen | 315.158 | - | - | 315.158 | 400.000 | -21% |
| Opbrengst nevenactiviteiten | - | 771.692 | - | 771.692 | 537.032 | 44% |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 194.774 | - | 36.112 | 230.886 | 284.318 | -19% |
| Barteringbaten | 91.667 | - | - | 91.667 | 280.840 | -67% |
| Som der bedrijfsopbrengsten | 16.430.265 | 771.692 | 36.112 | 17.238.069 | 17.340.936 | -1% |
| Lasten | | | | | | |
| Lonen en salarissen | 5.487.953 | 327.711 | 1.988.363 | 7.804.027 | 7.723.678 | 1% |
| Sociale lasten | 1.612.109 | 88.082 | 397.363 | 2.097.554 | 1.990.123 | 5% |
| Afschrijving op immateriële en materiële vaste activa | 152.188 | 100.690 | 92.520 | 345.398 | 596.880 | -42% |
| Bijzondere waardevermindering activa | - | - | 75.000 | 75.000 | - | 100% |
| Directe productiekosten | 3.404.951 | 1.777 | 40.141 | 3.446.869 | 4.275.315 | -19% |
| Overige bedrijfslasten | 502.165 | 209.280 | 1.573.629 | 2.285.074 | 2.475.600 | -8% |
| Toerekening organisatiekosten | - | - | - | - | - | |
| Barteringlasten | 36.667 | - | 55.000 | 91.667 | 280.840 | -67% |
| Som der bedrijfslasten | 11.196.033 | 727.540 | 4.222.016 | 16.145.589 | 17.342.436 | -7% |
| Bedrijfsresultaat | 5.234.232 | 44.152 | -4.185.904 | 1.092.480 | -1.500 | 72932% |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 1.342 | - | -5.413 | -4.071 | 1.500 | -371% |
| Som der financiële baten en lasten | 1.342 | - | -5.413 | -4.071 | 1.500 | -371% |
| Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening | 5.235.574 | 44.152 | -4.191.317 | 1.088.409 | - | 100% |
| Over te dragen reserve voor media-aanbod | 962.781 | - | - | 962.781 | - | 100% |
| Exploitatieresultaat na overdracht | 4.272.793 | 44.154 | -4.191.317 | 125.628 | - | |
| FTE gemiddeld | 92,38 | 5,25 | 27,33 | 124,96 | 118,31 | 6% |
| FTE ultimo | 99,65 | 5,63 | 28,78 | 134,06 | 118,31 | 13% |

12 Model VIb - Toelichting op nevenactiviteiten per cluster

| | Cluster 1 Licenties 2020 | Cluster 2 Verhuur personeel / faciliteiten 2020 | Cluster 5 Webshop 2020 | Totaal Neven- activiteiten 2020 |
|--|--------------------------------|---|------------------------------|--|
| | € | € | € | € |
| Baten | | | | |
| 2. Programma gebonden eigen bijdragen | - | - | - | - |
| 4. Opbrengst overige nevenactiviteiten | 57.664 | 713.998 | 30 | 771.692 |
| 6. Overige bedrijfsopbrengsten | - | - | - | - |
| 7. Som der bedrijfsopbrengsten | 57.664 | 713.998 | 30 | 771.692 |
| Lasten | | | | |
| 8. Lonen en salarissen | 11.362 | 316.349 | - | 327.711 |
| 9. Sociale lasten | 3.054 | 85.028 | - | 88.082 |
| 10. Afschrijving op immateriële en materiele vaste activa | - | 100.690 | - | 100.690 |
| 11. Bijzondere waardevermindering activa | - | - | - | - |
| 12. Directe productiekosten | - | 1.777 | - | 1.777 |
| 13. Overige bedrijfslasten | - | 209.280 | - | 209.280 |
| 14. Toerekening organisatiekosten | - | - | - | - |
| 15. Som der bedrijfslasten | 14.416 | 713.124 | - | 727.540 |
| 16. Bedrijfsresultaat | 43.248 | 874 | 30 | 44.152 |
| 21. Rente en soortgelijke kosten | - | - | - | - |
| 22. Som der financiële baten en lasten | - | - | - | - |
| 23. Exploitatieresultaat voor toerekeningen Eigen Bijdragen | 43.248 | 874 | 30 | 44.152 |

13 Model VII: Sponsorbijdragen en bijdragen van derden

Ontvangen door media-instellingen

| nr | Titel media-aanbod | Aant Afl | Naam Organisatie | Totale bijdrage € | Comm. Sponsoring € | NPO Fonds € | CoBo € | Media- Fonds € | Overige Derden € |
|--|--------------------------------------|-------------|---|-------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|----------------------|------------------------|
| Ontvangen door media-instellingen | | | | | | | | | |
| 1 | TV – AZ | 40 | AZ NV | 97.170 | 97.170 | | | | |
| 2 | Themaweken Provincie NH / Jouw NH | 8 | Provincie Noord-Holland | 80.000 | | | | | 80.000 |
| 3 | 30 jaar Natuurnetwerk | 6 | Provincie Noord-Holland | 28.800 | | | | | 28.800 |
| 4 | De Nieuwe afsluitdijk | 4 | Rijkswaterstaat Grote Projecten en Onderhoud PDNA | 10.357 | | | | | 10.357 |
| | | | Provincie Friesland | 5.522 | | | | | 5.522 |
| 5 | Mijlpaal-Dijk RWS | 1 | Rijkswaterstaat Grote Projecten en Onderhoud | 22.598 | | | | | 22.598 |
| 6 | De oorlog dichtbij (VF) | | V-Fonds | 22.325 | | | | | 22.325 |
| 7 | Vrij op het wad | 4 | Merk Fryslan | 16.446 | | | | | 16.446 |
| 8 | Halve Marathon van Egmond | 1 | Le Champoin | 5.000 | 5.000 | | | | |
| 9 | Natuurlijk NH | 2 | Landschap Noord Holland | 5.000 | | | | | 5.000 |
| 10 | Docu Oliver Richters | 1 | AVRO/TROS | 4.132 | | | | | 4.132 |
| 11 | Haarlem 775 jaar | 1 | The Good Foundation | 3.950 | | | | | 3.950 |
| 12 | Willem Arondeuslezing 2020 | 1 | Provincie Noord-Holland | 3.500 | | | | | 3.500 |
| Aansluiting exploitatierekening | | | | 315.157 | 102.170 | | | | 212.987 |
| Mutatie voorraad in balans; | | | | - | - | - | - | - | - |

Ontvangen bijdragen derden door buitenproducenten

| nr | Titel media-aanbod | Aant Afl | Naam Organisatie | Totale bijdrage € | Comm. Sponsoring € | NPO Fonds € | CoBo € | Media-Fonds € | Overige Derden € |
|-------------------|---|----------|--|---|--------------------|-------------|--------|--|--------------------|
| 1 | Blindelings Vertrouwen | 1 | KRO-NCRV Katholieke Stichting voor Blinden en Slechtzienden | 10.900 | | | | | 10.900 |
| 2 | Ogenschijnlijk Zorgeloos | 1 | Diverse particulieren Pertinent Productiehuis Opmeer PR De Coalitie Chateau Marquette Heemskerk Dansschool Schröder Haarlem Kol Tegels Haarlem Cafe De Zwaan Olympia Uitzendbureau Bureau Vijftig | 5.400 15.000 1.000 1.000 500 500 500 500 500 500 500 500 | | | | 5.400 15.000 1.000 1.000 500 500 500 500 500 500 500 | |
| 3 | Stick Together | 1 | Amsterdamse Fonds voor de Kunst | 3.250 | | | | | 3.250 |
| 4 | Van Lusthof naar Lasthof en weer terug | 1 | Gemeente Heemskerk – Burgerinitiatief (BBI) | 1.500 | | | | | 1.500 |
| 5 | Documentaire FOSCO! | 1 | Crowd funding | 7.000 | | | | | 7.000 |
| 6 | Kindertehuis Sint Anna in Halfweg | 1 | FIOM Yesa Films | 2.133 600 | | | | | 2.133 600 |
| 7 | Documentaire Ik had nog niets verkeerd gedaan | 1 | Stichting Kind en Toekomst Kunststichting Marietje Cladder | 6.000 1.500 | | | | | 6.000 1.500 |
| EINDTOTAAL | | | | 58.783 | | | | | 58.783 |

14 Model VIII: Bartering contracten

| Participant | Aanvang | Einde | Prestatie aan de omroep | Prestatie door de omroep | Factuur bedrag € |
|--------------|---------|---------|---|-------------------------------------|------------------|
| AZ | Jan'20 | Dec'20 | Hospitality, boarding, etc. | Beschikbaar stellen reclamezendtijd | 65.000 |
| A-Plein | Jan '20 | Mrt '20 | Verhuur faciliteiten en levering diensten | Beschikbaar stellen reclamezendtijd | 15.000 |
| Winter Media | Jan'20 | Aug '20 | Productie radioprogramma | Beschikbaar stellen reclamezendtijd | 11.667 |
| Totaal | | | | | 91.667 |

Wij volgen de definitie van bartering uit de beleidsbrief bartering door publieke omroepinstellingen d.d. 31-3-2008: 'Bartering is te omschrijven als ruilhandel met gesloten beurzen, in dit geval tussen een omroep en een externe contractpartij.

15 Ondertekening

Amsterdam, 29 april 2021

Namens Directie,

David Vink (Bestuurder)

Namens Raad van Toezicht,

Peter van Barneveld (Voorzitter)

Lisa van Bommel

Astrid Elburg

Marcel Mokveld

Jan Koekkoek



OVERIGE GEGEVENS

16 Overige gegevens

Er zijn geen overige gegevens die hier vermeld dienen te worden.

17 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant