

***Stichting Helmond Sport
te Helmond***

Betreft: Jaarverslag 2015/2016 ten behoeve van de KNVB

Datum: 14 november 2016

Inhoudsopgave

1. Verslag van de Directie

- 1.1 Voetbalzaken
- 1.2 Bestuur
- 1.3 Personeel en vrijwilligers
- 1.4 Financieel beheer
- 1.5 Jeugdopleiding
- 1.6 Stichting Jeugdopleiding Helmond Sport
- 1.7 Maatschappelijk ondernemen
- 1.8 Ontwikkeling nieuw stadion
- 1.9 Vaststelling jaarrekening 2015 / 2016

2. Jaarrekening 2015 / 2016 Stichting Helmond Sport

- 2.1 Balans per 30 juni 2016
- 2.2 Winst-en-verliesrekening over 2015/2016
- 2.3 Kasstroomoverzicht over 2015/2016
- 2.4 Toelichting op de balans en de winst-en-verliesrekening
- 2.5 Nadere toelichting op de posten van de balans per 30 juni 2016
- 2.6 Nadere toelichting op de posten van de winst-en-verliesrekening over 2015/2016

3. Overige gegevens

- 3.1 Controleverklaring
- 3.2 Voorstel resultaatbestemming

1. Verslag van de Directie

1.1 Voetbalzaken

Sportief gezien was het seizoen 2015-2016 voor Helmond Sport een matig seizoen. De club eindigde het seizoen op een 12^e plaats. De play-offs werden niet gehaald. In het bekeravontuur werd in de derde ronde verloren van Heerenveen.

1.2 Bestuur

Met ingang van april 2012 hebben vier bestuursleden zitting genomen in het bestuur. Het bestuur ziet er als volgt uit:

Voorzitter: dhr. P. van Esch

Penningmeester: dhr. H. van der Maat

Secretaris (en technische zaken): dhr. A. de Kimpe

PR en Communicatie: dhr. T. Glaudemans

In de statuten is bepaald dat het bestuur uit een oneven aantal leden van tenminste drie en ten hoogste zeven personen. Momenteel wordt gezocht naar een vijfde bestuurslid. De portefeuille Commerciële zaken is vacant.

Het afgelopen seizoen hebben 12 reguliere bestuursvergaderingen plaatsgevonden.

1.3 Personeel en vrijwilligers

Naast de medewerkers die bij Helmond Sport in dienst zijn heeft de club het afgelopen jaar dankbaar gebruik gemaakt van meer dan 200 vrijwilligers die een divers palet aan werkzaamheden hebben vervuld. Om deze grote groep te waarderen heeft Helmond Sport in juni 2016 een vrijwilligersavond gehouden. In de Business Club werd deze avond de vrijwilliger van het jaar gekozen en twee ereleden benoemd.

1.4 Financieel beheer

Over het verslagjaar 2015/2016 heeft Stichting Helmond Sport een bedrijfsresultaat na rentebaten- en lasten behaald van € 232.000 negatief. De KNVB heeft Helmond Sport in categorie II ingedeeld.

In het seizoen 2015/2016 is de omzet uitgekomen op € 2.255.000, een daling ten opzichte van het seizoen 2014/2015, waar de omzet uitkwam op € 2.465.000. De bedrijfskosten zijn ten opzichte van het vorige seizoen gedaald met circa € 7.000.

Een belangrijk financieel risico dat Stichting Helmond Sport onderkend is de verder teruglopende omzet uit sponsorinkomsten. De club doet er alles aan om deze inkomsten in de toekomst op peil te kunnen houden.

Voor het seizoen 2015-2016 is een investeringen gedaan inzake video wall (LED-scherf). De langlopende financieringen die in het verleden zijn verstrekt door de gemeente Helmond en Stichting Belangen Helmond Sport behoeven niet afgelost te worden. Op basis van de prognose over 2016-2017 verwacht Stichting Helmond Sport een resultaat te realiseren van € 556.000 negatief. Middels externe garantstellingen is de liquiditeit voor dit seizoen gewaarborgd. Eventuele additionele opbrengsten zullen de externe garantstellingen verminderen. Ook voor seizoen 2017/2018 wordt vooralsnog een fors negatief resultaat begroot, waarbij ook voor de eerste seizoenshelft (tot en met 31 december 2017) een externe garantstelling voor de liquiditeit is verkregen. De directie van Helmond Sport verwacht een positieve impact op de club ten gevolge van het positieve besluit over het stadion waarmee de inkomsten vergroot kunnen worden.

1.5 Jeugdopleiding

In april 2016 heeft de club ingegrepen in de jeugdopleiding. De samenwerking met VVV is de komende jaren tot juni 2018 op papier vastgelegd. De jeugdopleiding was jaarlijks verliesgevend en bracht geen rendement op in het afleveren van (selectie)spelers. Daarnaast is het streven vanuit clubgedachten een "eigen" Helmond Sport jeugdopleiding op te zetten. Het streven is er op gericht de jeugdopleiding vanaf 2018 spelers uit eigen regio gaat halen en te professionaliseren zodat de kans op doorstroming van jeugdspelers naar het eerste elftal verhoogd wordt. Momenteel zijn gesprekken gaande met PSV om de komende drie seizoenen speellocatie te zijn voor haar Fundament (spelers vanaf 9 tot en met 12 jaar). Dit wordt volledig gefinancierd door PSV.

1.6 Maatschappelijk ondernemen

Sport in het algemeen en voetbal in het bijzonder heeft een belangrijke maatschappelijke functie. Helmond Sport staat voor sociaal contact, gezond leven, ontspanning, competitie en plezier voor iedereen in de stad Helmond en regio De Peel. Helmond Sport is geworteld in de Helmondse samenleving en wil graag iets betekenen voor de Helmondse gemeenschap en de regio. De maatschappelijke activiteiten zijn ondergebracht in een aparte stichting, te weten: Stichting Helmond Sport Samen. Alle projecten sluiten aan op drie maatschappelijke pijlers. Dit zijn:

1. Onze talenten; Helmond Sport helpt talent te ontwikkelen
2. Onze gezondheid; Een gezonde jeugd!
3. Onze omgeving; Een leefbaar Helmond

Voorbeelden van projecten die vanuit Helmond Sport Samen worden georganiseerd zijn Playing for Success, FC Robinstijn en de Helmond Sport Buurt League. Playing for Success heeft besloten de naam te gaan veranderen in Samen Leren met Helmond Sport.

1.7 Ontwikkeling nieuw stadion

In het seizoen 2015-2016 zijn grote stappen gemaakt betreffende ontwikkeling van een nieuw stadion. Er zijn diversen bezoeken geweest naar andere stadions om te kijken wat voor Helmond het beste zou passen in kader van de gestelde visie is sport, gezondheid en educatie. De samenwerking met partners zoals de gemeente en Omo scholengroep gaat voortvarend. In het najaar van 2016 zal er een go/ no go moment zijn om een nieuw multifunctioneel stadion te ontwikkelen op sportpark "de braak".

1.8 Risicomanagement

Risicomanagement 2015/16

- In 2015/16 is het risicomanagement ondergebracht bij de directie en bestuur. Het doel is om op termijn informatie en activiteiten rondom alle aspect gebieden van risicobeheersing, voor alle bedrijfsonderdelen, integraal te benaderen en met elkaar te verbinden om zo een efficiënt en effectief risicobeheersingssysteem te realiseren.
- Deze aanpak moet leiden tot meer businessrelevantie en een focus op strategie en transformatie.
- Business Continuity Management is naar een hoger niveau gebracht; Bestuurlijk wordt maandelijks tijdens bestuursvergaderingen gekeken naar het reguliere risicomanagement.
- We hebben in 2015/16 bijzondere aandacht besteed aan het verhogen van het risicobewustzijn rondom wel of geen doorgang van een nieuw te ontwikkelen stadion.

De directie en bestuur bespreken periodiek de risico-inschattingen en de status van maatregelen die zijn gericht op het beperken en beheersen van risico's. In de bestuursvergadering worden de grootste risico's en de maatregelen besproken. De risicogrenzen op ondernemingsniveau gaan we vastleggen in nieuw beleidsplan met daarin richtlijnen op gebieden als veiligheid, handelsmandaten, autorisatie-bevoegdheden en gedrag.

Onze risicobereidheid is nu onderverdeeld naar risicotypes, zoals we die binnen Helmond Sport onderscheiden:

Veiligheid

Veiligheid omtrent wedstrijden speelt een centrale rol in onze strategie. Deze activiteiten brengen veiligheidsrisico's met zich mee. Onze risicobereidheid is in dit geval nul. Een voorval met weinig impact voor de club merken wij aan als significant. Ernstiger voorvallen (ziekenhuisopname, dodelijk ongeval) beschouwen we als kritisch, respectievelijk onaanvaardbaar.

Financiën

De strategie van Helmond Sport is gericht op een sluitende realistische (jaar)begroting. Per jaar zal gekeken worden wat de mogelijkheden zijn ten aanzien van substantiële investeringen in de selectie, organisatie en nieuwe en bestaande activiteiten. We hebben deze strategie vertaald in financieel-strategische maand prognoses, die we iedere maand volgens de laatste inzichten bijwerken. Onze risicobereidheid op dit gebied is afgeleid van het financieel sturingskader. Voor risico's die kunnen leiden tot overschrijding of het niet behalen van de tolerantiegrenzen zoals gesteld in het financieel sturingskader worden passende maatregelen genomen.

Continuïteit

Voor Helmond Sport staat continuïteit van de club hoog in het vaandel. Directie en bestuur hebben haar focus gelegd op het bouwen en realiseren van een nieuw stadion. Om continuïteit te garanderen is het een must dat er een nieuw stadion komt om de lopende exploitatie stabiel en gezond te maken en zelfs een groei te kunnen realiseren op termijn. Onze risicobereidheid op dit gebied is erg hoog omdat dit de toekomst en levensvatbaarheid van de club aangeeft. Bestuur is hier samen met partners en overheid wekelijks mee bezig en ziet er voor de toekomst goed uit.

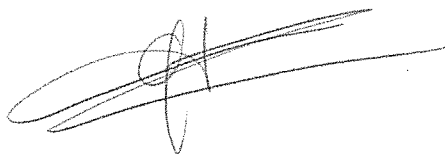
Sportieve resultaten

Sportieve resultaten bepalen in grote mate de inkomsten en de gang van zaken bij een voetbalbedrijf als Helmond Sport. Sponsors, supportersaantallen, horeca zijn hier sterk mee verbonden. Het bestuur heeft besloten om een duidelijke focus op het eerste elftal te leggen om zo aantrekkelijk voetbal en strijd te leveren op het veld. Hiermee zullen de resultaten ook verbeteren waardoor behoud in Jupiler League een feit zal zijn. Onze risicobereidheid op dit gebied is erg hoog omdat vanaf seizoen 2016/17 naast promotie ook degradatie wordt ingevoerd wat een groot (financieel) risico voor elke Jupiler League club is. Met de duidelijke focus en investeringen in het 1ste elftal proberen we dit voor lange termijn te bewaken.

1.9 Vaststelling jaarrekening 2015-2016

Het jaarverslag 2015-2016 wordt ter goedkeuring en vaststelling aan het bestuur voorgelegd in de bestuursvergadering van oktober 2016.

Helmond, 14 november 2016

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

T.C.H.H. Glaudemans
Algemeen directeur

2. Jaarrekening 2015/2016 Stichting Helmond Sport

2.1 Balans per 30 juni 2016 (voor resultaatbestemming)

	<u>per 30 juni 2016</u>	<u>per 30 juni 2015</u>
ACTIVA (Bedragen in €)		
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
bedrijfsgebouwen en terreinen	10.590	15.501
andere vaste bedrijfsmiddelen	56.717	15.352
	-----	-----
	67.307	30.853
<i>Financiële vaste activa</i>		
overige vorderingen	13.614	-
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
debiteuren	316.552	411.148
vorderingen verbonden partijen	93.774	-
overige vorderingen en overlopende activa	91.454	179.593
	-----	-----
	501.780	590.741
<i>Liquide middelen</i>	514.656	235.534
	-----	-----
	<u>1.097.357</u>	<u>857.128</u>

	<u>per 30 juni 2016</u>	<u>per 30 juni 2015</u>
PASSIVA		
(Bedragen in €)		
<i>Eigen vermogen</i>		
resultaat boekjaar	-19.708	-27.715
kapitaal	-1.203.982	-1.176.267
	-----	-----
	-1.223.690	-1.203.982
<i>Achtergestelde schulden</i>		
schulden aan derden	937.500	937.500
<i>Langlopende schulden</i>		
Schulden aan derden	75.000	75.000
	-----	-----
	75.000	75.000
<i>Kortlopende schulden</i>		
schulden aan verbonden partijen	110.000	30.000
crediteuren	277.475	208.224
belastingen en premies sociale verzekeringen	157.841	94.785
pensioenen	2.616	-
overige schulden en overlopende passiva	760.615	715.601
	-----	-----
	1.308.547	1.048.610
	-----	-----
	<u>1.097.357</u>	<u>857.128</u>

2.2. Winst-en-verliesrekening over 2015/2016

(Bedragen in €)

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Opbrengsten		
netto-omzet	2.468.345	2.466.590
inkoopwaarde van de omzet	110.721	107.496
	-----	-----
Brutomarge	2.357.624	2.359.094
 Bedrijfskosten		
lonen en salarissen	1.203.639	1.231.811
sociale lasten	132.232	163.911
pensioenen	23.577	22.077
afschrijving vaste activa	24.328	13.005
overige bedrijfskosten	992.247	954.407
	-----	-----
	2.376.023	2.385.508
	-----	-----
Bedrijfsresultaat	-18.399	-26.414
 Financiële baten en lasten	 -1.309	 -1.301
	-----	-----
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering voor belasting	-19.708	-27.715
 belastingen	 -	 -
	-----	-----
Resultaat na belasting	-19.708	-27.715
	=====	=====

2.3 Kasstroomoverzicht over 2015/2016

(Bedragen in €)

	2015/2016	2014/2015
Resultaat boekjaar	-19.708	-27.715
Afschrijving materiële vaste activa	24.328	13.005
Afschrijving immateriële vaste activa	-	-
Mutatie voorzieningen	-	-
	-----	-----
Cashflow	4.620	-14.710
<i>Andere aanpassingen tot kasstroom uit operationele activiteiten</i>		
Mutaties voorraden	-	-
Mutaties vorderingen	88.961	386.395
Mutaties kortlopende schulden	259.937	-374.225
	-----	-----
<i>Mutatie werkkapitaal (excl. liquide middelen)</i>	348.898	12.170
	-----	-----
Kasstroom uit operationele activiteiten	353.518	-2.540
<i>Netto investeringen in</i>		
Materiële vaste activa	-60.782	-2.980
Immateriële vaste activa	-	-
Financiële vaste activa	-13.614	10.401
	-----	-----
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-74.396	7.421
	-----	-----
Financieringstekort	279.122	4.881
Mutaties overige langlopende schulden	-	-
	-----	-----
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-	-
	-----	-----
Mutatie geldmiddelen	279.122	4.881
Geldmiddelen begin boekjaar	235.534	230.653
	-----	-----
Geldmiddelen einde boekjaar	514.656	235.534
	=====	=====