



JAARVERSLAG 2018/2019

Stichting Helmond Sport
te Helmond

Inhoudsopgave

Pagina

1. Verslag van de Directie	4
1.1 Voetbalzaken	4
1.2 Bestuur	4
1.3 Medewerkers en vrijwilligers	4
1.4 Financieel beheer	5
1.5 Jeugdopleiding	5
1.6 Maatschappelijk ondernemen	5
1.7 Ontwikkeling nieuw stadion	6
1.8 Risicomanagement	7
1.9 Vaststelling jaarrekening 2018 / 2019	8
2. Jaarrekening 2018 / 2019 Stichting Helmond Sport	9
2.1 Balans per 30 juni 2019	10
2.2 Winst-en-verliesrekening over 2018/2019	12
2.3 Kasstroomoverzicht over 2018/2019	13

FINANCIEEL VERSLAG

—

BESTUURSVERSLAG

1.1 Voetbalzaken

Helmond Sport is in het seizoen 2018-2019 als laatste geëindigd. De neerwaartse lijn op sportief gebied sinds 2014 daarmee doorgetrokken, nog altijd niet gekeerd. Dit heeft geleid tot een bestaansrechtvraagstuk, omdat naast de 'prestaties' op het veld, we ook een reactieve financiële bedrijfsvoering hebben, een van de kleinste spelersbudgetten in het betaald voetbal, een verslechterd imago, een veranderende bedrijfstak betaald voetbal en we een toekomstperspectief hebben met een nieuwe multifunctioneel waarin we een verantwoordelijkheid hebben om een goede bijdrage te leveren (Lees een gezonde club te zijn).

Om van Helmond Sport een gezonde club te maken die ook weer in staat is om haar sportieve prestaties te leveren en een goede stabiele partner te zijn in 2023, heeft er gedurende het seizoen 2018-2019 een herpositionering plaatsgevonden. Op basis van het bestaansrechtvraagstuk waar Helmond en de regio input aan heeft geleverd. (Proces: november 2018-mei 2019) Deze wordt ook wetenschappelijk ondersteund door het onderzoek wat Frank van Eekeren heeft gedaan in 2016. De bouwstenen en visie op deze BVO ontwikkeling zijn waarde creatie en netwerkfilosofie: Wij moeten op sportief én maatschappelijk én zakelijk meer betekenen, waarde creëren. En waarde creëer je samen, sterker nog: uiteindelijk bepaald de ander zelfs jouw waarde.

Het resultaat van dit proces is op 24 mei 2019 gelanceerd: Heel Helmond Sport. Voor meer achtergrond informatie: <https://www.sportnext.nl/sponsoring/helmond-sport-wil-met-waarde-netwerk-meer-betekenen-voor-samenleving/>

1.2 Bestuur

Gedurende het seizoen 2018-2019 hebben er een aantal bestuurswisseling plaatsgevonden. De heren van Esch, dhr. Van der Maat en de Kimpe zijn afgetreden als bestuurder. Daarnaast zijn er een aantal nieuwe bestuursleden benoemd.

Het bestuur ziet er op dit moment als volgt uit:

Voorzitter: dhr. F. Stienen
Penningmeester: dhr. W. van Zantvoort
Commerciele zaken : dhr. E. van den Dungen
Relatiebeheer: mevr. R.Hoekman

Bestuursadviseurs: dhr. P.van Esch en A.de Kimpe

Het afgelopen seizoen hebben 12 reguliere bestuursvergaderingen plaatsgevonden.

1.3 Medewerkers en vrijwilligers

Helmond Sport heeft de afgelopen jaren fors dienen te bezuinigen en heeft dit in eerste instantie vooral gedaan op niet-voetbal gerelateerde functies. Hierdoor is op gehele kantoororganisatie een druk ontstaan, waarbij het consolideren centraal stond en er geen ruimte meer was om te ontwikkelen. Naast de medewerkers die bij Helmond Sport in dienst zijn is de club ook dit jaar weer dankbaar voor alle vrijwilligers, die niet alleen op en rondom wedstrijddagen zich vol energie inspanden, maar die de club ook op het gebied van facilitaire zaken, veiligheid en horeca met hun ervaring en inbreng hebben ondersteund.

1.4 Financieel beheer

Over het verslagjaar 2018/2019 heeft Stichting Helmond Sport een bedrijfsresultaat na rentebaten- en lasten behaald van € 0 met als gevolg een nihil netto resultaat.

In het seizoen 2018/2019 is de omzet uitgekomen op € 3.162.000 (excl. vergoedingssommen) en de bedrijfskosten op € 3.084.000

Op basis van de prognose over 2019-2020 verwacht Stichting Helmond Sport een nettoresultaat te realiseren van € 19.000 negatief. Ondanks dit verlies verwacht Helmond Sport over voldoende geldmiddelen te beschikken om het seizoen uit te kunnen spelen.

Het eigen vermogen per 30 juni 2019 is € 1.401.002 negatief. Dit negatieve eigen vermogen is grotendeels gefinancierd middels achtergestelde – en langlopende leningen. Ten aanzien van deze leningen zijn geen aflossingsverplichtingen overeengekomen, derhalve hebben deze leningen geen invloed op de liquiditeitspositie van het seizoen 2019-2020.

1.5 Jeugdopleiding

Helmond Sport heeft de samenwerking met VVV verlengd met nog een seizoen tot juni 2020. In overleg met de KNVB. Helmond Sport is i.s.m. OMO Scholengroep Helmond haar jeugdopleiding weer aan het vormgeven. In 2023 moet er weer een volledige jeugdopleiding zijn. Een belangrijk fundament in de herpositionering die Helmond Sport momenteel doormaakt. De regels (licentie) van de KNVB geven aan dat er aan een aantal voorwaarden moet worden voldaan, zoals het (ook) hebben van een bovenbouw team. Dit is in de praktijk niet te forceren aangezien we daarmee de relaties met de amateurverenigingen in onze regio onder druk zouden zetten. Wij willen juist heel goed samenwerken met de regio. Door de samenwerking met VVV Venlo te verlengen voldoen we licentie technisch aan de regels en kunnen we gefaseerd de jeugdopleiding verder vormgeven. We hoeven voor het seizoen 2019-2020 geen belofte elftal te faciliteren en kunnen dus een kleinere selectie samenstellen. Inmiddels hebben wij een O.13 en O.14 team in de competitie spelen. Met PSV is er een overeenkomst voor de periode tot juni 2020 om ook de komende seizoenen speellocatie te zijn voor haar Fundament (spelers vanaf 9 tot en met 12 jaar). PSV is hierbij de initiatiefnemer en eindverantwoordelijk voor zowel de visie als het spelersbeleid. Het geeft Helmond Sport echter wel reeds de gelegenheid om te leren van een ervaren jeugdopleidings-organisatie en heeft mede invloed op de in- en uitstroom van spelers naar de jeugdopleiding van Helmond Sport.

1.6 Maatschappelijk ondernemen

Door de herpositionering vanuit het bestaansrechtvraagstuk naar Heel Helmond Sport (van BVO naar waardenetwerk) is maatschappelijk ondernemen niet meer een onderdeel dat we 'erbij doen'. Het is een onderdeel van een collectieve missie, bedrijfsvoering. Met Heel Helmond Sport wil Helmond Sport samen met partners Helmond en de regio sportiever en vitaler maken. Het is een groeiend waardenetwerk om gezamenlijk maatschappelijke impact te creëren.

Heel Helmond Sport is op 24 mei 2019 gelanceerd. We hebben vanaf november 2018 (samenwerking met Triple Double aangegaan) heel veel gedaan om relaties te herstellen, ons imago te verbeteren, partnerships te creëren, heel veel zaadjes te planten door allerlei dingen te doen. Als je gelooft om d.m.v. waardecreatie het probleem op te lossen, zullen we eerst maatschappelijke/publieke impact moeten realiseren (er toe doen) voor het €'s op gaat leveren. Dat proces loopt goed, maar staat eigenlijk nog maar aan het begin. We moeten nog heel veel dingen doen (ook herstellen) en tegen de wind in van de mindere sportieve 'prestaties' dat Helmond en de regio echt ziet dat Helmond Sport een unieke en goede bijdrage levert.

**Meer (maatschappelijke) impact moet leiden tot meer inkomsten.
Commerciële visie, strategie en 'organisatie' is vernieuwd.**

Nu er een waarde netwerk is ontstaan is de basis gelegd van samen een bijdrage te leveren en is de vraag ontstaan hoe we de sponsorcirkel kunnen vergroten, de maatschappelijke impact gaan kapitaliseren. Hierin worden we ondersteund door Triple Double.

Waarden creëren en leveren doe je altijd met anderen, nooit alleen. De tijd van 'stoeltjes verkopen' aan bedrijven is zo goed als voorbij. We moeten veel meer betekenen voor bedrijven en organisaties om hen te helpen hun doelen te bereiken. We gaan van sponsoring naar partnerships.

Van sponsoring naar partnerships.

Samen met Triple Double hebben we de huidige sponsorpiramide vernieuwd. We hebben allereerst gekeken naar categorieën van de sponsorbedragen en de inhoud van de sponsorpakketten. Deze hebben we vernieuwd naar gezamenlijke afspraken wat we voor elkaar kunnen betekenen. Dit heeft geresulteerd in 3 categorieën: Premium Partners (voorheen hoofdsponsors), Business Partners (voorheen Ster- en co sponsors) en Partners (voorheen businessclub lid). We zijn met elkaar in gesprek over wat we voor elkaar kunnen betekenen. Met Heel Helmond Sport zijn daar nu meer mogelijkheden om een bijdrage te leveren hoe we samen de prestaties gaan verbeteren en Helmond en de regio sportiever en vitaler kunnen maken.

Vernieuwing commerciële organisatie.

De beweging die is ontstaan heeft ook onze businessclub bereikt. Sinds de laatste competitiewedstrijd zijn we op verschillende manieren in beweging gekomen. Dit proces heeft geleid tot de stichting Heel Helmond Support. In samenspraak met het bestuur en directie van Helmond Sport hebben Maria de Kimpe, Bjorn van Lieshout, William Verkoelen, Lucien van der Aa, Sam Sanders, Enrico Vrolijk het initiatief genomen.

Wederom een ontwikkeling vanuit waardecreatie en netwerkfilosofie en past exact in de visie van onze noodzakelijke herpositionering. Dit geeft voor onze kleine organisatie veel meer (noodzakelijke) man- en daadkracht, energie en grote betrokkenheid bij de uitdagende ambities die we met elkaar hebben. Alleen samen hebben we daad- en slagkracht om de huidige 'sponsorcirkel' te vergroten. Een noodzakelijke uitdaging.

1.7 Ontwikkeling nieuw stadion

In het verslag van de directie 2017-2018 stond het volgende: 'Helmond Sport heeft als bespeler van de Multi Functionele Sport Accommodatie en als onderdeel van de Sport- en beleefcampus een mooie toekomst voor zich. Door gastheerschap, het nemen van de rol als verbinder en het delen van topsportexpertise gaan wij onze meerwaarde laten zien voor een sportief, sociaal, gezond en innovatief Helmond. Helmond Sport zal het initiatief nemen om middels samenwerking met de gemeente Helmond, maatschappelijke organisaties, het onderwijs en het bedrijfsleven betekenis te geven aan de toekomst van onze stad en haar regio. Wij willen de stad weer naar ons toe halen door projecten te organiseren die gericht zijn op gezondheid, onderwijs, talentontwikkeling, economie en innovatie. Ook nodigen wij de Helmondse en regionale sport- en cultuurwereld uit om ons op te zoeken met vragen of ideeën hoe we samen een mooie bijdrage kunnen leveren aan onze stad en de regio.' In het seizoen 2018-2019 is daar al concreet invulling aangegeven.

Helmond Sport heeft als partner van de MFSA, net als andere partners, een proces doorgemaakt om te komen tot een programma van eisen met als uitgangspunt de financiële kaders die zijn afgesproken. Hierin is Helmond Sport begeleidt door Stadium Consultancy, een gespecialiseerd bedrijf in stadion ontwikkeling. In fase twee van dit proces is er met OMO, de gemeente (ook afgevaardigde van Helmondia'55 en Mulo) en Jeurissen en van de Ingh de synergie opgezocht en zijn we gekomen tot een Integraal Programma van Eisen.

Inmiddels is de architect en ontwerp door de gemeente en OMO gekozen. We zijn nu in een fase aangekomen dat we de ruimtes met elkaar aan het positioneren zijn. Dit is een intensief, mooi maar complex veranderingsproces.

1.8 Risicomanagement

Risicomanagement 2018/19:

- Het doel van directie en bestuur 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.

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.

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

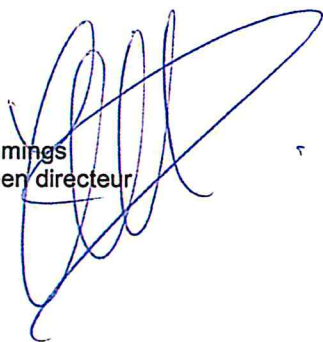
Sportieve resultaten bepalen nog in grote mate alleen de inkomsten en de gang van zaken bij een Betaald Voetbal Organisatie als Helmond Sport. Hierin is een fundamentele koerswijziging gekomen met Heel Helmond Sport. Wij zijn ons van bewust dat er naast sportieve waarde (en dus inkomsten) en ook maatschappelijke en (daardoor) ook (andere) zakelijke waarden moeten worden gecreëerd. Met Heel Helmond Sport moet dat leiden tot een gezonde organisatie, waarin ook het spelersbudget wordt verhoogd. Dit heeft dan weer invloed op de sportieve prestaties.

1.9 Vaststelling jaarrekening 2018-2019

Het jaarverslag 2018-2019 wordt ter goedkeuring en vaststelling aan het bestuur voorgelegd in de bestuursvergadering van 29 oktober 2019.

Helmond, 29 oktober 2019

L. Vlemmings
Algemeen directeur



JAARREKENING

Balans per 30 juni 2019
Winst-en-verliesrekening over 2018/2019
Kasstroomoverzicht 2018/2019
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 30 juni 2019
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018/2019
Overige toelichtingen

1 BALANS PER 30 JUNI 2019
(na resultaatbestemming)

		30 juni 2019		30 juni 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		66		1.260	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		22.317		39.641	
			22.383		40.901
Financiële vaste activa	(2)				
Overige vorderingen			13.614		13.614
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	(3)				
Handelsdebiteuren		156.441		752.775	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		31.097		-	
Overige vorderingen en overlopende activa		59.096		75.891	
			246.634		828.666
Liquide middelen	(4)		56.771		288.864
			<u>339.402</u>		<u>1.172.045</u>

		30 juni 2019		30 juni 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
KAPITAAL	(5)				
Kapitaal			-1.401.002		-1.400.737
ACHTERGESTELDE LENINGEN	(6)		937.500		937.500
LANGLOPENDE SCHULDEN	(7)				
Schulden aan derden			157.621		157.621
SCHULDEN	(8)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		211.137		196.027	
Schulden aan verbonden partijen		35.695		23.797	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		39.258		308.526	
Overige schulden en overlopende passiva		359.193		949.311	
			645.283		1.477.661
			<u>339.402</u>		<u>1.172.045</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018/2019

		2018/2019		2017/2018	
		€	€	€	€
Bruto bedrijfsresultaat			2.940.900		2.869.534
Lonen en salarissen	(12)	1.232.130		1.297.231	
Sociale lasten	(13)	167.626		156.539	
Pensioenlasten	(14)	18.221		21.119	
Overige personeelskosten	(15)	369.411		223.102	
Afschrijvingen	(16)	35.249		27.008	
Overige bedrijfskosten	(17)	1.117.129		1.127.422	
			2.939.766		2.852.421
Bedrijfsresultaat			1.134		17.113
Financiële baten en lasten	(18)		-1.399		-1.542
Resultaat voor belastingen			-265		15.571
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
Resultaat na belastingen			-265		15.571

3 KASSTROOMOVERZICHT 2018/2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018/2019		2017/2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	1.134		17.113	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	35.249		27.008	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	582.032		-129.923	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-832.378		266.812	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-213.963		181.010
Rentelasten		-1.399		-1.542
Kasstroom uit operationele activiteiten		-215.362		179.468
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-16.731		-12.849
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie schulden aan overige verbonden maatschappijen		-		-70.000
		-232.093		96.619
Samenstelling geldmiddelen				
	2018/2019		2017/2018	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 juli		288.864		192.245
Mutatie liquide middelen		-232.093		96.619
Liquide middelen per 30 juni		56.771		288.864