

## **1 BESTUURSVERSLAG**

### **1.1 Algemeen**

De doelstelling van de stichting Helmond Sport betreft het ontwikkelen van activiteiten met betrekking tot de betaald voetbalorganisatie Helmond Sport en de bijbehorende jeugdvoetbal opleiding.

### **1.2 Voetbalzaken**

Het seizoen 2022/2023 was, na drie seizoenen, weer het eerste seizoen dat zonder beperkingen vanuit COVID-19 en dus volledig met publiek gespeeld kon worden. Helmond Sport eindigde als 16e op de ranglijst in de Keuken Kampioen Divisie. Medio december is er besloten om afscheid te nemen van de hoofdtrainer, technisch manager en hoofd scouting en deze functies met andere personen in te vullen. De functie van technisch manager is hierbij uitgebreid van een parttime naar een fulltime functie.

### **1.3 Bestuur**

Per 1 juli 2023 bestaat het bestuur uit

Philippe van Esch (voorzitter)  
Victor Veldhof (secretaris en financiële zaken)  
Ari de Kimpe (technische zaken)  
Michiel van Veen (bestuurlijke zaken)  
William Verkoelen (algemene zaken)

### **1.4 Medewerkers en vrijwilligers**

Helmond Sport is een kleine organisatie. Het seizoen begon, met de voorzitter van het bestuur als directie. Medio december is hier Jurgen Streppel als technisch manager bij gekomen, gevolgd door Ron van den Bekerom in februari als algemeen manager.

Binnen de werkorganisatie is er gericht gekeken naar taken en functies van afzonderlijke medewerkers, zodat mensen taakgericht kunnen werken.

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.

### **1.5 Financieel**

Over het verslagjaar 2022/2023 heeft de Stichting Helmond Sport een bedrijfsresultaat behaald van € 245.810 positief, resulterend in een resultaat na belastingen van € 199.730 positief. De eigenvermogenspositie is door het positieve resultaat in het seizoen 2022-2023 verbeterd. Ondanks het positieve resultaat blijft het eigen vermogen negatief. Het eigen vermogen bedraagt per 30 juni 2023 € 1.777.729 negatief(voorgaand jaar: € 1.977.459 ). Dit negatief eigen vermogen is deels gefinancierd middels langlopende leningen, een oplopende schuldpositie bij de belastingdienst als gevolg van het bijzonder uitstel, en deels via het werkkapitaal.

De omzet bedroeg € 5.287.968 (2021-2022: € 2.597.0067) en de totale bedrijfskosten (exclusief rentelasten, inclusief NOW bijdrage) kwamen uit op € 5.065.013 (2021-2022: € 2.851.577).

Per balansdatum bedraagt het werkkapitaal 51,1% (voorgaand jaar 73,8%) en de solvabiliteit -negatief 124,1% (voorgaand jaar negatief 252,5%). Er worden geen significante wijzigingen in de financiële positie verwacht.

De BVO heeft steun ontvangen uit overheidsprogramma's zoals NOW en TVL-regelingen. Daarnaast maakt Helmond Sport gebruik van uitstelregelingen bij de belastingdienst.

De prognose voor het seizoen 2023-2024 is qua resultaat positief en er worden geen problemen verwacht. Gedurende het seizoen is er flink in de geïnvesteerd en deze meerjaren investeringsverplichtingen zijn afgedekt met overeenkomsten. We gaan uit van 'going concern' en een sluitende exploitatie. Gedurende het seizoen 2023-2024 verwacht Helmond Sport geen liquiditeitsproblemen.

Er worden het komende jaar voorsnog diverse grote investeringen verwacht inzake het nieuwe stadion. Zo wordt er o.a. nieuwe LED-boardings aangeschaft die in eigen beheer komt en mee gaat naar het nieuwe stadion. Daarnaast zal de club investeringen moeten doen in aanloop naar de verhuizing in het nieuwe stadion, welke verwacht wordt in het najaar van 2024.

### **1.6 Continuïteit**

Voor het seizoen 2023-2024 is een prognose opgesteld. Op basis van deze prognose en bijbehorende liquiditeitsprognose wordt aangetoond dat Helmond Sport aan al haar verplichtingen kan voldoen en het seizoen kan uitspelen.

Op basis van voornoemde uitgangspunten heeft het bestuur van Helmond Sport vertrouwen in de continuïteit van Helmond sport.

### **1.7 Academy (jeugdopleiding)**

Helmond Sport investeert actief in het op- en uitbouwen van haar Academy. Thans zijn er vijf jeugdelftallen. Over een jaar (2024-2025) zal er naar alle verwachting in alle leeftijdscategorieën een elftal actief zijn. Tot die tijd zullen we samen met VVV-Venlo een vorm van samenwerking aanhouden, uitsluitend om te voldoen aan de KNVB-richtlijnen.

### **1.8 Wet- en regelgeving**

Helmond Sport voldoet aan alle van toepassing zijnde wetgeving.

### 1.9 Risico's

De gebruikelijke ondernemersrisico's zijn ook bij Helmond Sport van toepassing. Ook BVO gerelateerde risico's worden onderkend en daar wordt naar gehandeld. Doel is risico's zoveel als mogelijk uit te sluiten, dan wel te mitigeren.

De club zal gedurende het seizoen 2024-2025 verhuizen naar een nieuw stadion. Ondanks een opgestelde investeringsraming, kan de club nog niet alle investeringen overzien die deze verhuizing met zich mee gaan brengen. Dit zal gedurende seizoen 2023-2024 steeds concreter worden.

Voor haar liquiditeitsbehoefte is Helmond Sport afhankelijk van de medewerking van haar sponsors. Het is de verwachting dat de commerciële inkomsten, mede door geplande uitbreiding van het commerciële team, zullen groeien. Voor haar financieringsbehoefte is Helmond Sport afhankelijk van de continuering van de achtergestelde leningen door de schuldeisers. Helmond Sport gaat er van uit dat de huidige achtergestelde leningen zullen worden gecontinueerd.

Helmond, 31 oktober 2023

P.A.M. van Esch

A.F.J.M. de Kimpe

M.S. van Veen

W.P.J. Verkoelen

V. Veldhof