
Jaarrekening 1 juli 2018 tot en met 30 juni 2019

30 september 2019

Stichting Heracles Almelo
Van Riemsdijkplein 1
7606 ZA Almelo

Bestuursverslag

Heracles Almelo biedt Eredivisievoetbal dichtbij huis in een gezellige ambiance waar de bezoeker vermaakt wordt. De kernwaarden zijn de waarden waar Heracles Almelo voor staat en die we collectief goed en juist vinden. De kernwaarden geven ons richting en inspireren ons, bewust en onbewust, in het dagelijkse gedrag. De kernwaarden zijn van de club en blijven van de club: voetbal, laagdrempelig, betrokken, innovatief en verantwoordelijk. Dat is waar Heracles Almelo voor staat en waar de club rekening mee houdt in haar beleid.

Strategie en beleid

Het bestuur van Stichting Heracles Almelo werd in het seizoen 2018/2019 gevormd door de heren J. Bredewoud (voorzitter), J.W. Samsen (commerciële zaken), J. Hinnen (penningmeester), H.J.M. Golbach (supporters- zaken) en D.W.H. ter Braak (vice-voorzitter/bestuurslid veiligheidszaken).

De dagelijkse leiding van Heracles Almelo valt onder de verantwoordelijkheid van algemeen directeur Rob Toussaint. Deze legt verantwoording af aan het bestuur. Het bestuur moet de jaar- en meerjarenbegroting goedkeuren, hetgeen heeft plaatsgevonden (inclusief risicoanalyse).

Maatschappelijk Heracles Almelo wil zorgen voor een glimlach op ieders gezicht. Specifieke doelgroepen zijn jeugd, ouderen en minima. De focus ligt, specifiek gekoppeld aan vitaliteit en bewegen, op de eerste doelgroep; jeugd/kinderen. Iedereen moet kunnen sporten en bewegen, te beginnen bij de allerjongsten. Dit komt terug in verschillende mooie projecten en activiteiten die veelal samen met maatschappelijke partners uitgevoerd worden. Goede voorbeelden hiervan zijn; Gezond in je Wijk, Voetjebal en de Bijzondere Eredivisie.

De sportieve doelstelling van Heracles Almelo is om een stabiele eredivisieclub te blijven die speelt om de plaatsen 8 tot en met 12. Wij zijn kritisch op onze uitgaven en gaan op een solide wijze om met onze liquiditeiten. Dit past bij onze kernwaarde verantwoordelijk. De ambitie blijft om ons als club zowel in financieel als sportief opzicht op een positieve manier te ontwikkelen.

Voetbaltechnische zaken

Heracles Almelo heeft afgelopen seizoen een knappe prestatie geleverd door met 48 punten te eindigen op de 7e plaats in de Eredivisie. Daarbij is de doelstelling, eindigen tussen plaats 8 en 12, meer dan gerealiseerd. Hierdoor hebben wij mogen deelnemen aan de play-offs om Europees voetbal. In een tweeluik met FC Utrecht hebben we helaas het onderspit moeten delven en daarmee eindigde de weg naar Europees voetbal. Het bekertoernooi eindigde dit jaar in de tweede ronde, na de eerste ronde uit van FC den Bosch gewonnen te hebben verloren wij thuis met 0-2 van Vitesse.

Het tweede elftal van Heracles Almelo heeft buiten de voetbalpiramide om gespeeld in een onderlinge competitie met andere tweede elftallen van betaald voetbal organisaties die eveneens niet gekozen hebben voor de voetbalpiramide.

Dit seizoen heeft Heracles Almelo wederom een aantal mooie transfers kunnen realiseren. Aan het begin van het seizoen werd Jamiro Monteiro verkocht aan het Franse FC Metz en aan het eind van het seizoen werd Brandley Kuwas verkocht aan Al Nasr SC uit de Verenigde Arabische Emiraten. De overstap van Wout Weghorst van AZ naar VFL Wolfsburg leverde nog een substantieel bedrag op wegens een behouden doorverkooppercentage. Tevens hebben we aan het begin van het seizoen 2018/2019 geïnvesteerd in een drietal spelers; Janis Blaswich van Borussia Mönchengladbach, Sylvester van de Water van Almere City, Lennart Czyborra van FC Schalke en in januari 2019 Mats Knoester van SC Feyenoord.

Aan het begin van het seizoen 2019/2020 heeft Heracles Almelo wederom een aantal transfers kunnen realiseren. Adrian Dalmau is verkocht aan FC Utrecht, Yoel van Nieff aan Puskas Football Club en Kristoffer Peterson aan Swansea City. De investering/aankopen in spelers die voor het seizoen 2019/2020 hebben plaats gevonden betroffen; Adrian Szöke van FC Köln, Teun Bijleveld van Ajax, Navajo Bakboord van Ajax, Lucas Schoofs van AA Gent, Orestis Kiomourtzoglou van Unterhaching, Cyriel Dessers van FC Utrecht en Jeremy Cijntje van FC Dordrecht.

Commerciële zaken

De begroting van Heracles Almelo bestaat ongeveer voor 50% uit sponsorinkomsten. De commerciële afdeling heeft € 10 duizend meer gerealiseerd, van € 6,02 miljoen naar € 6,03 miljoen.

Heracles Almelo heeft op 1 juli 2019 een 10-jarige overeenkomst met Asito gesloten. Een langdurige samenwerking waarbij tevens het stadion een nieuwe naam heeft gekregen; Erve Asito. Deze langdurige samenwerking is een zeldzaamheid in de voetbalwereld. Dit tekent de betrokkenheid en het vertrouwen wat in elkaar wordt gezien. Daarnaast beschikt Heracles over een aantal betrouwbare stabiele partners in business; Acerbis, Heineken, Huiskes Kokkeler autogroep, Reware, ZGT, Visymo, Koninklijke TenCate, terStal en de Rabobank. De club is stevig verankerd in de samenleving van de regio getuige het groot aantal bedrijven dat zich aan Heracles Almelo heeft verbonden.

Financiële zaken

Financieel werd het seizoen afgesloten met een positief netto resultaat van € 1,8 miljoen. De transfers van Monteiro en Kuwas, hebben een groot aandeel hierin. Het positief resultaat vergoedingssommen, inclusief afschrijvingen en bedragen welke aan derden verschuldigd zijn, betreft een bedrag van € 3,6 miljoen.

De netto omzet van 2018/2019 daalde ten opzichte van het seizoen 2017/2018 met € 130 duizend naar € 11,9 miljoen. De bedrijfslasten stegen ten opzichte van het seizoen 2017/2018 met € 414 duizend. Het werkkapitaal heeft door de transfers van bovengenoemde spelers een positieve impuls gekregen.

Het eigen vermogen bedroeg aan het einde van het boekjaar € 7,6 miljoen.

Financiële risico's en risicobeheersing

Heracles Almelo heeft interne systemen van risicobeheersing en controle die een zodanige mate van zekerheid verschaffen dat de risico's afdoende worden onderkend en beheerst. Een bevestiging hiervan is het convenant Horizontaal Toezicht met de Belastingdienst.

In het kader van de risicobeheersing heeft Heracles Almelo verzekeringen afgesloten voor de meest voorkomende risico's die samenhangen met de bedrijfsvoering, zoals transferwaarden, bedrijfsschade, brand en aansprakelijkheid.

Vooruitzichten Boekjaar 2019/2020

Onze sportieve doelstelling voor het seizoen 2019-2020 blijft om te spelen tussen plek 8 – 12. Daarnaast willen we zo ver mogelijk reiken in het KNVB Bekertoernooi.

Voor het seizoen 2019/2020 is een begroting vastgesteld waarin per heden een omzet wordt begroot van € 12,8 miljoen. De stijging van € 800 duizend ten opzichte van het seizoen 2018/2019 wordt met name veroorzaakt door hogere sponsorinkomsten en hogere televisiegelden. De bedrijfskosten zullen stijgen van € 12,7 miljoen naar € 13,3 miljoen, dit wordt met name veroorzaakt door hogere personeelskosten en wedstrijd -en trainingskosten. De eerder genoemde transfer van Adrian Dalmau, Yoel van Nieff en Kristoffer Peterson en dragen bij aan een positief resultaat vergoedingssommen van € 0,6 miljoen. Het begrote netto resultaat is hierdoor vastgesteld op een bedrag van negatief € 250 duizend.

Er wordt voor 2019/2020 voor circa € 300 duizend aan investeringen verwacht, buiten de investeringen in spelers.

Met betrekking tot de financiering van Heracles Almelo wordt voor het boekjaar 2019/2020 geen wijzigingen verwacht

Almelo, 30 september 2019

De directie,
w.g. Rob Toussaint (Algemeen Directeur)

Geconsolideerde balans per 30 juni 2019

(na voorstel resultaatverdeling)

	<u>30-06-2019</u>	<u>30-06-2018</u>
	€	€
Activa		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa		
Overige immateriële vaste activa	<u>910.170</u>	<u>881.861</u>
Materiële vaste activa		
Machines en installaties	1.351.224	1.499.587
Andere vaste bedrijfsmiddelen	129.140	185.300
Stadion- en bedrijfsruimten	<u>15.068.536</u>	<u>15.981.421</u>
	<u>16.548.900</u>	<u>17.666.308</u>
Financiële vaste activa		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	319.017	219.017
Andere deelnemingen	13.613	13.613
Overige effecten	<u>121.010</u>	<u>115.895</u>
	<u>453.640</u>	<u>348.525</u>
Vlottende activa		
Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen	<u>108.847</u>	<u>152.190</u>
Vorderingen		
Vorderingen op handelsdebiteuren	4.173.556	1.785.061
Overige vorderingen	740.051	795.414
Overlopende activa	<u>719.120</u>	<u>704.185</u>
	<u>5.632.727</u>	<u>3.284.660</u>
Liquide middelen	<u>5.342.823</u>	<u>3.989.954</u>
	<u><u>28.997.107</u></u>	<u><u>26.323.498</u></u>

	<u>30-06-2019</u>	<u>30-06-2018</u>
	€	€
Passiva		
Groepsvermogen	<u>7.667.065</u>	<u>5.842.110</u>
Voorzieningen		
Latente belastingverplichtingen	1.387.862	1.601.789
Overige voorzieningen	<u>375.000</u>	<u>250.000</u>
	<u>1.762.862</u>	<u>1.851.789</u>
Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	1.479.798	1.754.313
Overige langlopende schulden	<u>10.596.280</u>	<u>10.973.921</u>
	<u>12.076.078</u>	<u>12.728.234</u>
Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	554.673	554.673
Crediteuren	1.763.845	1.149.819
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.242.343	646.791
Overige kortlopende schulden	2.078.612	1.040.007
Overlopende passiva	<u>1.851.629</u>	<u>2.510.075</u>
	<u>7.491.102</u>	<u>5.901.365</u>
	<u><u>28.997.107</u></u>	<u><u>26.323.498</u></u>

Geconsolideerde winst- en verliesrekening over de periode 01-07-2018 tot en met 30-06-2019

	01-07-2018 / 30-06-2019	01-07-2017 / 30-06-2018
	€	€
Netto-omzet	11.952.043	12.082.337
Kostprijs van de omzet	-172.899	-80.105
	<u>11.779.144</u>	<u>12.002.232</u>
Personeelskosten	7.685.789	7.484.742
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	1.266.547	1.204.641
Huisvestingskosten	973.266	1.082.659
Wedstrijd- en trainingskosten	884.764	909.211
Verkoopkosten	935.711	809.514
Kantoorkosten	336.094	247.418
Algemene kosten	257.798	214.092
Overige bedrijfskosten	198.165	171.219
	<u>12.538.134</u>	<u>12.123.496</u>
Bedrijfsresultaat	-758.990	-121.264
Resultaat en afschrijvingen vergoedingssommen	3.614.024	3.724.702
	<u>2.855.034</u>	<u>3.603.438</u>
Opbrengst effecten	4.747	4.747
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	12.146	22.826
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	5.115	-1.508
Rentelasten en soortgelijke kosten	-593.069	-659.907
	<u>-571.061</u>	<u>-633.842</u>
Groepsresultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen	2.283.973	2.969.596
Belastingen gewoon resultaat	-559.018	-867.770
	1.724.955	2.101.826
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	100.000	60.342
Netto groepsresultaat na belastingen	<u>1.824.955</u>	<u>2.162.168</u>

Geconsolideerd kasstroomoverzicht over de periode 01-07-2018 tot en met 30-06-2019

	01-07-2018 / 30-06-2019	01-07-2017 / 30-06-2018
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-758.990	-121.264
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	2.367.569	1.820.694
Dotatie voorzieningen	125.000	125.000
Vrijval voorzieningen	-213.927	511.296
Vergoedingssommen	3.614.024	3.724.702
	<u>5.892.666</u>	<u>6.181.692</u>
Verandering in werkkapitaal:		
Mutatie voorraden en onderhanden werk	43.343	-89.656
Vorderingen op handelsdebiteuren	-2.388.495	1.004.719
Overige vorderingen	55.363	19.553
Overlopende activa	-14.935	208.795
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kredietinstellingen)	1.589.737	-479.286
	<u>-714.987</u>	<u>664.125</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>4.418.689</u>	<u>6.724.553</u>
Ontvangen interest	12.146	22.826
Opbrengst effecten	4.747	4.747
Betaalde interest	-593.069	-659.907
Belastingen gewoon resultaat	-559.018	-867.770
	<u>-1.135.194</u>	<u>-1.500.104</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>3.283.495</u>	<u>5.224.449</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen immateriële vaste activa	-1.129.331	-800.000
Investeringen materiële vaste activa	-150.639	-1.272.072
Desinvesteringen immateriële vaste activa	-	20.000
Desinvesteringen materiële vaste activa	1.500	-
Desinvesteringen financiële vaste activa	-	227.369
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-1.278.470</u>	<u>-1.824.703</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opgenomen langlopende schulden	40.000	-
Aflossingen langlopende schulden	-692.156	-558.694
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-652.156</u>	<u>-558.694</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>1.352.869</u>	<u>2.841.052</u>
Verloop mutatie geldmiddelen		
Stand per begin boekjaar	3.989.954	1.148.902
Mutaties in boekjaar	1.352.869	2.841.052
Stand per eind boekjaar	<u>5.342.823</u>	<u>3.989.954</u>