



JAARVERSLAG

EXCELSIOR ROTTERDAM

2023/2024

1. Verslag van de Directie

Sportief

Het seizoen 2023-2024 eindigde teleurstellend met de degradatie van onze mannen uit de Eredivisie. We belandden op doelsaldo in de play-offs om uiteindelijk in de finaleronde tegen NAC Breda op slechts één doelpunt te degraderen. Gezien de kansen gedurende het seizoen op directe handhaving en de kwaliteit van onze selectie, een even onnodige als pijnlijke uitkomst. Een nieuwe les in de harde realiteit die topsport soms met zich mee brengt en ons opnieuw bewust maakt van de grote impact die sportieve prestaties hebben op de ontwikkeling die wij als club doormaken.

Toch hebben we wederom bewezen een springplank te zijn voor talentvolle spelers die via Excelsior hun waarde als speler hebben zien groeien. Zo hebben we met Driouech (PSV) en Parrott (AZ) twee spelers afgeleverd aan de top van het Nederlandse voetbal, en maakten Horemans, Baas en Van Gassel mooie stappen naar clubs uit de top 10 van Nederland en maakte Goudmijn overstap naar de Championship in Engeland. Eventuele resultaten van deze transfers vallen in het seizoen 2024-2025.



De degradatie betekende ook een nieuw perspectief richting de toekomst, waarbij de propositie van onze club in de Keuken Kampioen Divisie wezenlijk andere uitdagingen met zich mee brengt dan in de Eredivisie. Mede daarom is aan het einde van het seizoen besloten afscheid te nemen van hoofdtrainer Marinus Dijkhuizen door de opgenomen ontbindingsclausule in zijn contract te lichten. Marinus heeft jarenlang met veel toewijding voor de club gewerkt, waarvoor wij hem dankbaar zijn. Bij de aanstelling van de nieuwe hoofdtrainer hebben we, in lijn met onze visie, primair en uitdrukkelijk gekeken naar de kwaliteit die we reeds in huis hadden. De afgelopen jaren hebben we veel geïnvesteerd in de ontwikkeling van voormalig assistent-trainer Ruben den Uil. Met Ruben hebben we een zeer gedreven en talentvolle trainer in huis van wie wij de overtuiging hebben dat hij met zijn kwaliteiten, en een complementaire staf, Excelsior op de gewenste manier verder zal ontwikkelen.

Onze jeugdopleiding heeft in 2023-2024 een beleidsmatige koerswijziging doorgemaakt, waarbij we de focus hebben verlegd naar de midden- en bovenbouw. Dit heeft geleid tot meer tijd, aandacht en middelen voor deze lichteningen, met uitbreiding van programma's op en naast het veld. De maatschappelijk ontwikkeling van jeugdspelers buiten de lijnen staat hierbij hoog op de agenda.

Op divisie niveau werden in seizoen 2023-2024 daarnaast belangrijke stappen gezet. Vrijwel alle teams promoveerden (meermaals) waardoor in seizoen 2024-2025 nagenoeg alle jeugdteams op het hoogste niveau uit zullen komen. Ook zien we op individueel niveau nieuwe talenten opkomen die in het seizoen 2024-2025 hun kans zullen krijgen in het eerste elftal.



Het eerste vrouwenelftal eindigde in seizoen 2023-2024 opnieuw op de laatste plaats in de competitie, ondanks de geboekte progressie gedurende het jaar. Het vertrek van hoofdtrainer Richard Mank en het aanstellen van Mathijs Kreugel in de laatste maanden van het seizoen, bracht veel nieuwe energie binnen de selectie waardoor het seizoen positief werd afgesloten. Tevens werd hier de basis gelegd voor de samenstelling van de selectie voor seizoen 2024-2025, waarbij alle sterkhouders zijn gebleven en nieuwe talentvolle speelsters werden vastgelegd. In lijn met de nieuwe licentie eisen van de KNVB zal de selectie voor het seizoen 2024-2025 8 contractspeelsters bevatten. Daarnaast kunnen alle speelsters op een vergoeding rekenen, waarmee het vrouwenvoetbal binnen Excelsior weer de volgende stap zet.



Organisatorisch

Ondanks de degradatie zullen wij vast blijven houden aan de huidige organisatie en zullen we geen concessies doen in aantallen FTE of kwaliteitsniveau van onze functies. Wij zien onze mensen als ons belangrijkste kapitaal en we geloven heilig dat zij het verschil maken.

Buiten behoud van personeel zullen we ook de voorgenomen diepte-investeringen in de organisatie doorzetten. Wij geloven dat deze ons op de lange termijn verder zullen brengen en essentieel zijn om ons onderscheidend vermogen tot wasdom te laten komen. Deze investeringen zullen zich richten op de medische en performance kant, scouting afdeling en het aantal fulltimers binnen de jeugdopleiding en het vrouwenvoetbal.

Daarnaast zullen we onze kantoororganisatie blijven ontwikkelen richting een structuur die past bij de omvang en ambities van de club. We zullen ons hierbij blijven focussen op duurzame groei en verdere professionalisering van onze organisatie.

Commercieel

Commercieel hebben we in seizoen 2023-2024 wederom een sterke groei doorgemaakt. Het aantal verkochte seizoenkaarten bereikte een record en ons stadion was wekelijks volledig uitverkocht. Ook uitwedstrijden werden steeds beter bezocht, wat resulteerde in meerdere volle uitvakken. Een unicum voor de club.

Belangrijke partners, zoals DSW, bevestigden hun vertrouwen in de club door hun sponsorovereenkomsten voor meerdere jaren te verlengen. Het vertrouwen van DSW, al 20 (!) jaar onze hoofdsponsor, werd bekroond met een verlenging van het contract met 4 jaar, waardoor we ons samen op gaan maken voor een partnerschap van 25 jaar. De relatie met DSW vormt een voorbeeld voor onze bredere commerciële strategie waarbij we op basis van onze kernwaarden, onze visie en toekomstplannen alle (grote) partners langdurig aan ons binden. Hoewel de degradatie commercieel zeker impact zal hebben, verwachten we vrijwel alle commerciële relaties aan boord te houden.

Financieel

Ook het seizoen 2023-2024 sluiten we weer af met een positief resultaat van EUR 456.820. In onze visie vormt een financieel gezonde huishouding als absolute voorwaarde om onze ambities op de lange termijn te realiseren. De gemaakte winst in seizoen 2023-2024 is het zesde positieve jaarresultaat op rij. Hiermee groeit ons eigen vermogen verder naar EUR 2.204.442.

Ook ons transferresultaat was wederom positief, waarbij de doorverkoop van Jerdy Schouten van Bologna aan PSV opnieuw als uitstekend bewijs gezien kan worden van de waarde die wij als club creëren. Doordat we beperkt afhankelijk zijn van transferinkomsten zijn we goed in staat binnenkomende bedragen opnieuw te herinvesteren in de club. Hierdoor hebben we de inkomende transferinkomsten zelf ook grotendeels opnieuw kunnen investeren in onze selectie. Met het aantrekken van talentvolle spelers als Duijvestijn, Pierie, Zagre, Sanches Fernandes, Widell, Uddenas en Omowora, hebben we wederom talentvolle spelers vast weten te leggen met transferwaarde richting de toekomst. Dit zullen we richting de toekomst blijven doen.

De recente transfers van Driouech (PSV) en Wieffer (Brighton) en Dallinga (Bologna), waarin we aanzienlijke doorverkooppercentages hebben bedongen, bieden ons ondanks de degradatie voldoende financieel perspectief om onze toekomstplannen verder vorm te geven. Deze transfers zullen echter in het nieuwe boekjaar vallen en vormen daarmee geen onderdeel van de cijfers over seizoen 2023-2024.

Risico's

Fraude vormt een risico dat zowel interne als externe bronnen kan hebben. Interne fraude kan voortkomen uit medewerkers die toegang hebben tot (financiële) systemen, terwijl externe fraude kan plaatsvinden via cyberaanvallen of andere vormen van externe manipulatie. Als club blijven we waakzaam op elke vorm van fraude.

Risicobereidheid: We hebben een lage risicobereidheid ten aanzien van fraude. Dit betekent dat we proactieve maatregelen nemen om frauderisico's te identificeren en te mitigeren. We accepteren geen enkele vorm van fraude en streven naar een zerotolerancebeleid.

Risicomanagement: Om frauderisico's te beheersen, hebben we de volgende maatregelen geïmplementeerd:

- Interne controles: Regelmatige controles van financiële transacties en systemen.
- Training en bewustwording: Medewerkers worden regelmatig getraind in het herkennen en melden van frauduleuze activiteiten. Zowel binnen de club als bij bijeenkomsten van de KNVB heeft dit aandacht.
- Technologische oplossingen: Gebruik van geavanceerde software voor het detecteren van ongebruikelijke transacties en activiteiten.
- Externe audits: Jaarlijkse externe audits om de effectiviteit van onze interne controles te waarborgen en waar nodig worden uitgevoerd.
- In Control Statement: Wij verklaren dat we de nodige stappen hebben ondernomen om frauderisico's te identificeren en te beheersen. Onze interne controlesystemen zijn ontworpen om fraude te voorkomen en te detecteren, en we blijven voortdurend werken aan het verbeteren van onze processen om de integriteit van onze financiële rapportage te waarborgen.

Toekomst

De degradatie naar de Keuken Kampioen Divisie zal zeker impact hebben, maar ons gezonde financiële beleid biedt ons de mogelijkheid om ook op dit niveau te blijven investeren. De focus zal de komende tijd liggen op het verder vormgeven van onze sportieve strategie voor de mannen, vrouwen en jeugd. Onze scouting, begeleiding van talent en onze faciliteiten zullen vervolgens bepalen hoe talent zich ontwikkelt.

Daarnaast zullen we blijven investeren in de ontwikkeling van onze stadionfaciliteiten en trainingsaccommodatie. De plannen voor onze stadionontwikkeling zijn nog steeds in volle gang en we verwachten in het komende seizoen tot finale besluitvorming te komen.

Ook zullen we aan het einde van seizoen 2024-2025 overgaan op natuurgras in ons stadion, waarmee we ook buiten de poorten van het Van Donge & De Roo Stadion zullen gaan trainen. Hoewel op dit moment nog niet duidelijk is op welke locatie wij een permanente trainingslocatie kunnen realiseren, zullen we hier voor het einde van het kalenderjaar uitsluitsel over krijgen. De gesprekken met de gemeente verlopen constructief en laten zien dat de goede maatschappelijke naam van Excelsior binnen Rotterdam veel waarde vertegenwoordigt. Hoewel het hele traject veel (financiële) uitdagingen met zich meebrengt, moet de nieuwe trainingsaccommodatie ons als club ook de mogelijkheid geven om op professioneel vlak de volgende stap te zetten, iets wat binnen de huidige kaders van het stadion steeds moeilijker wordt.

Hoewel de degradatie niet in lijn ligt met de ontwikkeling die we als club doormaken, blijven we onverminderd ambitieus naar de toekomst kijken. We kijken uit naar de uitdagingen die voor ons liggen en zijn ervan overtuigd dat we ook richting de toekomst toe een stabiele en gezonde basis hebben om onze sportieve en organisatorische doelstellingen te bereiken.

Vaststelling Jaarrekening 2023-2024:

Het jaarverslag 2023/2024 wordt ter goedkeuring en vaststelling aan het bestuur voorgelegd in de bestuursvergadering van 31 november 2024.

Rotterdam, 30 oktober 2024

D. Bovenberg
Algemeen directeur
Excelsior Rotterdam

2. Jaarrekening 2023/2024 Stichting Betaald Voetbal Excelsior

2.1 Geconsolideerde balans per 30 juni 2024 (na resultaatbestemming)

	per 30 juni 2024	per 30 juni 2023
ACTIVA		
(Bedragen in €)		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
bedrijfsgebouwen en terreinen	2.446.235	2.615.131
andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>203.830</u>	<u>202.832</u>
	2.650.065	2.817.963
Financiële vaste activa		
deelneming	309.742	200.725
actieve belastinglatentie	475.920	0
overige vorderingen	277.215	<u>0</u>
	1.062.877	200.725
voorraden	45.992	11.675
debiteuren	516.541	1.413.284
belastingen	33.582	73.418
overige vorderingen en overlopende activa	<u>1.173.800</u>	<u>843.043</u>
	1.769.915	2.341.420
liquide middelen	2.566.556	2.290.671
	<u>8.049.413</u>	<u>7.650.779</u>

	per 30 juni 2024	per 30 juni 2023
PASSIVA		
(Bedragen in €)		
Eigen vermogen		
resultaat boekjaar	456.820	236.160
overige reserves	<u>1.747.622</u>	<u>1.511.462</u>
	2.204.442	1.747.622
Langlopende schulden		
achtergestelde leningen	1.000.701	1.265.511
overige langlopende leningen	<u>602.824</u>	<u>293.415</u>
	1.603.525	1.558.926
Kortlopende schulden		
aflossingsverplichtingen komend boekjaar	509.473	471.850
crediteuren	523.572	854.774
schulden kredietinstellingen	0	0
belasting en premie sociale verzekeringen	237.121	572.453
overige schulden en overlopende passiva	<u>2.971.280</u>	<u>2.445.154</u>
	4.241.446	4.344.231
	<u>8.049.413</u>	<u>7.650.779</u>

2.2 Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2023/2024

(Bedragen in €)

	2023/2024	2022/2023
Opbrengsten		
netto-omzet	10.082.985	9.471.692
Bedrijfskosten		
lonen en salarissen	4.879.159	4.190.041
sociale lasten	690.253	575.409
pensioenen	52.281	82.736
afschrijving vaste activa	402.815	375.164
overige bedrijfskosten	<u>4.101.825</u>	<u>3.633.771</u>
	10.126.333	8.857.121
Bedrijfsresultaat	<u>-43.348</u>	<u>614.571</u>
financiële baten en lasten	-18.713	-75.716
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering voor belasting	<u>-62.061</u>	<u>538.855</u>
belastingen	409.864	-276.484
resultaat deelneming	109.017	-26.211
Bedrijfsresultaat	<u>456.820</u>	<u>236.160</u>

2.3 Kasstroomoverzicht over 2023/2024

(Bedragen in €)

	2023/2024	2022/2023
Resultaat boekjaar	456.820	236.160
Afschrijving materiële vaste activa	402.815	375.164
Cashflow	859.635	611.324
<i>Andere aanpassingen tot kasstroom uit operationele activiteiten</i>		
Mutatie financiële vaste activa	-862.152	12.597
Mutaties voorraden	-34.317	4.676
Mutaties vorderingen	605.822	178.585
Mutaties kortlopende schulden	-102.785	441.218
Mutaties overig	<u>0</u>	<u>9.000</u>
Mutatie werkkapitaal (excl. liquide middelen)	-393.432	646.076
Kasstroom uit operationele activiteiten	466.203	1.257.400
Netto investeringen in		
Materiële vaste activa (investeringen)	-234.917	-407.705
Materiële vaste activa (verkoop)	<u>0</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-234.917	-407.705
Financieringsoverschot (-tekort)	231.286	849.695
Mutaties overige langlopende schulden	<u>44.599</u>	<u>-349.458</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	44.599	-349.458
Mutatie geldmiddelen	275.885	500.237
Geldmiddelen begin boekjaar	2.290.671	1.790.434
Bedrijfsresultaat	<u>2.566.556</u>	<u>2.290.671</u>