



## THIALF BV

Postbus 1020  
8440 BA Heerenveen  
Pim Mulierlaan 1

T 0513 637700  
E [info@thialf.nl](mailto:info@thialf.nl)  
I [www.thialf.nl](http://www.thialf.nl)

**Aan de Aandeelhouders van Thialf OG BV**  
**Provincie Fryslân en Gemeente Heerenveen**

Heerenveen, 2 april 2020

### **Betreft: Herstelplan Thialf**

Geachte aandeelhouders,

Zoals door u verzocht in december jl., ontvangt u bijgaand het gevraagde herstelplan alsmede een aangepaste begroting voor het lopende boekjaar 2019/2020.

#### ***Aanbieden herstelplan***

Voor u ligt het herstelplan waarmee Thialf invulling geeft aan de door de aandeelhouders gevraagde route naar 'gouden medailles & zwarte cijfers'. Deze route is beïnvloed door de nieuwe realiteit van Corona waarvan de effecten in het plan zijn opgenomen. Er is in de huidige situatie gekozen om Thialf eerst in de waakstand te zetten.

Achter de schermen wordt echter hard gewerkt om na deze waakstand weer op te starten met als doel een 'slank & slim' Thialf. Daarbij moeten vooral nieuwe afspraken met stakeholders als o.a. KNSB, NOC NSF, CTO Noord en de aanpak van het energievraagstuk ervoor zorgen dat de behoefte aan een structurele bijdrage van de aandeelhouders afneemt.

#### ***Urgentie***

Tot die tijd wordt aan de aandeelhouders een reddings-/herstructureringssteun gevraagd van € 2.973.000,- voor de periode t/m september 2022. Het is van belang om de *hoge mate van urgentie* te benadrukken voor het beschikbaar stellen hiervan. Thialf is nog in staat om t/m juni as. aan haar betalingsverplichtingen te kunnen voldoen.

#### ***Goedkeurig aangepaste begroting 2019/2020***

De oorspronkelijke begroting 2019/2020 is door u goedgekeurd tot 1 april 2020. Dat betekent dat er formeel na deze datum geen formele grond is om uitgaven te doen. Om die reden verzoeken wij u zo spoedig mogelijk akkoord te gaan met de bijgaande aangepaste begroting vanaf 1 april 2020.

In tabel 4 van het herstelplan is eveneens de aangepaste begroting 2019/2020 opgenomen, inclusief een toelichting, waarnaar hierbij wordt verwezen. De begroting in het herstelplan bestaat uit de geconsolideerde cijfers. In de bijlagen bij deze aanbiedingsbrief zijn deze cijfers weer gesplitst in de begrotingen van beide BV's ter goedkeuring.

***Tot slot***

Vanzelfsprekend wordt er op dit moment door Thialf ook gekeken naar alle ondersteuningsmaatregelen die de landelijke overheid biedt in het kader van de Coronacrisis zoals het uitstellen van btw en de loonbelasting alsmede de mogelijkheid een beroep te doen op de tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid.

Wij verwijzen u verder graag naar het hierbij aangeboden herstelplan.

Met vriendelijke groet,

Marc Winters  
Directeur Thialf





# W&V Thialf BV

| Omzet                                  | Jaarrekening<br>2018/2019 |                   | Begroting<br>2019/2020 |                   | Prognose<br>2019/2020 |                   |
|----------------------------------------|---------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>Schaatsbanen (Hal 1 en 2)</b>       |                           |                   |                        |                   |                       |                   |
| Langebaan KNSB evenementen             | €                         | 269.065           | €                      | 317.000           | €                     | 397.000           |
| Langebaan overig                       | €                         | 622.607           | €                      | 623.000           | €                     | 512.000           |
| Internationale verhuur                 | €                         | 125.850           | €                      | 13.000            | €                     | -                 |
| Recettes recreatief schaatsen          | €                         | 388.810           | €                      | 388.500           | €                     | 353.000           |
| Ijshockey                              | €                         | 85.198            | €                      | 86.000            | €                     | 71.000            |
| Shorttrack                             | €                         | 140.375           | €                      | 140.000           | €                     | 149.000           |
| Kunstrijden & Curling                  | €                         | 43.390            | €                      | 42.000            | €                     | 36.000            |
| IceDerby                               | €                         | 140.000           |                        |                   | €                     | 80.000            |
| Overig                                 |                           |                   |                        |                   |                       |                   |
| <b>Totaal schaatsbanen</b>             | <b>€</b>                  | <b>1.815.295</b>  | <b>€</b>               | <b>1.609.500</b>  | <b>€</b>              | <b>1.598.000</b>  |
| <b>Horeca</b>                          |                           |                   |                        |                   |                       |                   |
| Daghoreca                              | €                         | 84.385            | €                      | 90.000            | €                     | 77.000            |
| Hospitality catering                   | €                         | 194.713           | €                      | 203.000           | €                     | 176.000           |
| Publiekscatering                       | €                         | 224.153           | €                      | 230.000           | €                     | 195.000           |
| Onkosten horeca                        | €                         | 28.978-           | €                      | 28.000-           | €                     | 20.000-           |
| <b>Totaal horeca</b>                   | <b>€</b>                  | <b>474.273</b>    | <b>€</b>               | <b>495.000</b>    | <b>€</b>              | <b>428.000</b>    |
| <b>Verhuur ruimten</b>                 |                           |                   |                        |                   |                       |                   |
| Hospitality (arrangementen)            | €                         | 13.587            | €                      | -                 | €                     | 30.000            |
| Topsporttrainingsruimten               | €                         | 71.901            | €                      | 72.000            | €                     | 72.000            |
| Vergaderruimten                        | €                         | 69.179            | €                      | 69.000            | €                     | 50.000            |
| Kantoren (incl. winkel)                | €                         | 96.272            | €                      | 96.000            | €                     | 72.000            |
| <b>Totaal verhuur ruimten</b>          | <b>€</b>                  | <b>250.939</b>    | <b>€</b>               | <b>237.000</b>    | <b>€</b>              | <b>224.000</b>    |
| <b>Commerciële activiteiten</b>        |                           |                   |                        |                   |                       |                   |
| Business Club & Sponsoring             | €                         | 575.868           | €                      | 518.000           | €                     | 485.000           |
| Clinics                                | €                         | 256.181           | €                      | 256.000           | €                     | 132.000           |
| Specials                               | €                         | 142.138           | €                      | 190.000           | €                     | -                 |
| Schoolschaatsen (stichting)            | €                         | 17.500            | €                      | 17.500            | €                     | 10.000            |
| Schaatsschool                          | €                         | 64.476            | €                      | 64.000            | €                     | 86.000            |
| Overige                                | €                         | 45.722            | €                      | 46.000            | €                     | 22.000            |
| <b>Totaal commerciële activiteiten</b> | <b>€</b>                  | <b>1.101.885</b>  | <b>€</b>               | <b>1.091.500</b>  | <b>€</b>              | <b>735.000</b>    |
| <b>Totaal Omzet</b>                    |                           | <b>3.642.392</b>  |                        | <b>3.433.000</b>  |                       | <b>2.985.000</b>  |
| <b>Kosten</b>                          |                           |                   |                        |                   |                       |                   |
| Personeelskosten                       | €                         | 848.578           | €                      | 800.000           | €                     | 800.000           |
| Transitievergoeding                    |                           |                   |                        |                   | €                     | 135.000           |
| Energiekosten                          | €                         | 602.255           | €                      | 692.000           | €                     | 650.000           |
| Huisvestingskosten                     | €                         | 344.961           | €                      | 345.000           | €                     | 345.000           |
| Huurovereenkomst TOG bv                | €                         | 1.085.987         | €                      | 1.095.799         | €                     | 1.095.799         |
| Doorbelaste kosten DVO                 | €                         | 667.536           | €                      | 650.000           | €                     | 650.000           |
| Licentie merknaam Thialf               | €                         | 80.000            | €                      | 80.000            | €                     | 80.000            |
| Kantoorkosten                          | €                         | 149.787           | €                      | 149.000           | €                     | 125.000           |
| Autokosten                             | €                         | 30.966            | €                      | 30.000            | €                     | 30.000            |
| Onderhoudskosten                       | €                         | 124.961           | €                      | 124.000           | €                     | 124.000           |
| Algemene kosten                        | €                         | 96.249            | €                      | 109.000           | €                     | 99.000            |
| Inkoopkosten                           | €                         | 272.195           | €                      | 319.000           | €                     | 115.000           |
| Verkoopkosten                          | €                         | 119.764           | €                      | 132.000           | €                     | 100.000           |
| Kosten internationale verhuur          | €                         | 98.077            |                        |                   | €                     | -                 |
| Afschrijvingen                         | €                         | 36.885            | €                      | 37.000            | €                     | 37.000            |
| Onderzoek en advieskosten              | €                         | -                 |                        |                   | €                     | 115.000           |
| Implementatiekosten herstelplan        |                           |                   |                        |                   | €                     | 100.000           |
| Sportvrijstelling BTW                  | €                         | 64.497            |                        |                   | €                     | 65.000            |
| <b>Totaal bedrijfskosten</b>           | <b>€</b>                  | <b>4.622.698</b>  | <b>€</b>               | <b>4.562.799</b>  | <b>€</b>              | <b>4.665.799</b>  |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>               | <b>€</b>                  | <b>980.306-</b>   | <b>€</b>               | <b>1.129.799-</b> | <b>€</b>              | <b>1.680.799-</b> |
| Financiële baten                       |                           |                   |                        |                   |                       |                   |
| Financiële lasten                      | €                         | 54.754            | €                      | 39.000            | €                     | 39.000            |
| <b>Resultaat voor belasting</b>        | <b>€</b>                  | <b>1.035.060-</b> | <b>€</b>               | <b>1.168.799-</b> | <b>€</b>              | <b>1.719.799-</b> |
| Belastingen (20 - 25%)                 | €                         | -                 |                        |                   |                       |                   |
| <b>Resultaat na belasting</b>          | <b>€</b>                  | <b>1.035.060-</b> | <b>€</b>               | <b>1.168.799-</b> | <b>€</b>              | <b>1.719.799-</b> |



## Thialf OG BV

|                                        | Jaarrekening<br>2018/2019 | Begroting<br>2019/2020 | Prognose<br>2019/2020 |
|----------------------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|
| Omzet                                  |                           |                        |                       |
| Huurovereenkomst (incl.DAB)            | 1.085.987                 | 1.095.799              | 1.095.799             |
| Overige opbrengsten                    | 67.946                    | 68.000                 | 65.000                |
| Licentie merk Thialf                   | 80.000                    | 80.000                 | 80.000                |
| totaal omzet                           | 1.233.933                 | 1.243.799              | 1.240.799             |
| Kosten                                 |                           |                        |                       |
| Energiekosten TE                       | 602.255                   | 692.000                | 650.000               |
| Personeelskosten                       | 597.914                   | 607.000                | 607.000               |
| Transitievergoeding                    |                           |                        | 65.000                |
| Afschrijvingen MVA                     | 167.251                   | 167.000                | 167.000               |
| Algemene kosten                        | 180.459                   | 184.000                | 181.000               |
| Dotatie voorziening Groot Onderhoud    | 315.000                   | 315.000                | 315.000               |
| Overige bedrijfskosten (incl klein oh) | 318.842                   | 367.000                | 176.000               |
| Sportvrijstelling BTW                  | 81.533                    |                        | 80.000                |
| Totaal kosten                          | 2.263.254                 | 2.332.000              | 2.241.000             |
| Doorbelaste Energiekosten              | -602.255                  | -692.000               | -650.000              |
| Doorbelaste kosten DVO                 | -667.537                  | -650.000               | -650.000              |
| Totaal kosten (netto)                  | 993.462                   | 990.000                | 941.000               |
|                                        | 0                         |                        |                       |
| Bedrijfsresultaat                      | <b>240.471</b>            | <b>253.799</b>         | <b>299.799</b>        |
| Resultaat deelneming                   | -1.035.060                | -1.168.799             | -1.719.799            |
| Financiële baten en lasten             | 18.683                    | -32.000                | -32.000               |
|                                        | -1.016.377                | -1.200.799             | -1.751.799            |
| Buitengewoon resultaat                 | 0                         |                        |                       |
| Resultaat voor belasting               | -775.906                  | -947.000               | -1.452.000            |
| Belastingen (vpb)                      | 0                         | 0                      | 0                     |
| Resultaat na belasting                 | <b>-775.906</b>           | <b>-947.000</b>        | <b>-1.452.000</b>     |