

Verslag overleg Cacaofabriek – gemeente Helmond

Datum: 27 januari 2026

Aanwezig: 5.1.2e, 5.1.2e, 5.1.2e (Cacaofabriek); 5.1.2e, 5.1.2e
5.1.2e (gemeente Helmond)

Verslag 16 december 2025

Geen opmerkingen, verslag wordt vastgesteld

Stand van zaken horeca

De horeca heeft in december een negatief resultaat van € 5.1.1c gerealiseerd. Echter, het resultaat op de horeca 2025 is € 5.1.1c negatief, terwijl het resultaat tot en met november nog € 5.1.1c negatief was. Dit komt omdat er in december is geconstateerd dat er een aantal kosten die elke maand geboekt moeten worden nog niet eerder genomen waren, waardoor met terugwerkende kracht het resultaat tot en met november verslechterd is. Het gaat daarbij onder andere om kosten zoals rente op de rekening courant (€ 5.1.1c), saldo van cadeaubonnen (€ 5.1.1c) en opleidingskosten (€ 5.1.1c).

Van dit negatief resultaat is € 5.1.1c veroorzaakt door personele kwesties die in 2026 niet meer spelen (onder voorbehoud dat in de week van de afspraak nog één persoon kans heeft om aan te geven in beroep te gaan).

Per 1 maart zal de horeca later open gaan omdat geconstateerd is dat het filmbezoek in de ochtend afneemt. Dit betekent ook er bijna geen oproepkrachten meer nodig zullen zijn.

De vordering Rekening Courant is opgelopen naar € 5.1.1c. Dit komt mede omdat er nog te betalen rente van € 5.1.1c uit 2022 is geboekt en een post "sponsoring Bavaria" uit 2023 ad € 5.1.1c is afgeboekt.

De gemeente heeft gevraagd om een overzicht van de transacties tussen de stichting en de horeca BV over 2024 en 2025. **Die zal deze week (week 5) nog gestuurd worden.**

Bij de horeca was het banksaldo op 31 december 2025 € 5.1.1c. Op de dag van de afspraak was dit nog € 5.1.1c. Op 30 januari vindt de afdracht loonheffing plaats waardoor er nog € 5.1.1c op de rekening staat.

Stand van zaken stichting

Per 31 december is de stand van zaken bij de stichting -/ - € 5.1.1c. Dit tekort is in december o.a. toegenomen met € 5.1.1c door dubbele personeelslasten (ZZP-ers en vaste mensen die deze taken over gaan nemen).

Het resultaat over 2025 wordt grotendeels verklaard door € 5.1.1c wegvallende subsidie van het fonds podiumkunsten (waar wel kosten zijn gemaakt maar geen subsidie is ontvangen), door het niet doorgaan van Helmond Open Air (€ 5.1.1c gemiste opbrengst), door het extra moeten inhuren van techniek (€ 5.1.1c), extra personeelskosten van € 5.1.1c en tegenvallende resultaten bij de programmering (€ 5.1.1c). Een definitieve analyse wordt nog opgesteld en ontvangen we bij de aanlevering van de jaarrekening, die voor 1 april moet worden ontvangen.

De liquiditeitspositie staat onder druk. Per 31 december 2025 was het banksaldo € 5.1.1c. Ook is bekend dat het saldo op de dag van de afspraak (27 januari) € 5.1.1c is en dat op vrijdag 30 januari de afdracht loonheffing ad € 5.1.1c hier van af gaat waardoor het banksaldo € 5.1.1c bedraagt. Daarnaast is er nog een spaarrekening waar € 5.1.1c op staat.

Een uitgebreidere liquiditeitsprognose wordt opgesteld zodat een beter beeld geschetst kan worden van de ontwikkeling van de liquiditeit in de komende periode.

Actie: volgende week (week 6) ontvangt gemeente liquiditeitsplanning.

Een van de zaken waaraan gedacht wordt om in te grijpen is het onderdeel exposities, daarover zal nog doorgesproken moeten worden.

Gebouwen en installaties

Hierover zijn geen ontwikkelingen te melden omdat de financiële situatie van de horeca en de stichting de aandacht hebben opgeëist.

Parkeren

Bekend is geworden dat de Jan van Brabant op het terrein van de Wissen zal worden gebouwd. Daarmee gaan eerdere plannen om deze school bij de Cacaofabriek te bouwen niet door.

W.v.t.t.k.

Jaarlijks moet conform de voorwaarden in de lening voor 1 juli de jaarrekening van de horeca inclusief accountantsverklaring worden aangeleverd. Tevens moet voor 1 december de begroting van de horeca worden aangeleverd voor het komende jaar. Onlangs heeft onze collega van Treasury een mail gestuurd omdat de begroting nog niet ontvangen is. Er wordt aandacht gevraagd voor tijdige aanlevering.

Legenda toegepaste uitzonderingsgrondslagen

In dit document zijn gegevens definitief geanonimiseerd op grond van:

Wet	Artikel	Omschrijving	Pagina's
Wet open overheid	Art. 5.1 lid 1 sub c	Bedrijfs- en fabricagegegevens die door natuurlijke personen of rechtspersonen vertrouwelijk aan de overheid zijn meegedeeld	1, 2
Wet open overheid	Art. 5.1 lid 2 sub e	De eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer	1