

Jaarverslag 2020/2021

Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming




TESO

Jaarverslag over 2020/2021

Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming



Op basis van de Covid-19 maatregelen was de horeca helaas regelmatig gesloten.

Inhoud

Jaarverslag over 2020/2021 Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming.....	5
I - Verslag van de directie aan de aandeelhouders	6
II - Verslag van de Raad van Commissarissen	16
III - Geconsolideerde jaarrekening	18
Geconsolideerde balans.....	18
Geconsolideerde winst- en verliesrekening	20
Geconsolideerd kasstroomoverzicht.....	21
Toelichting op de geconsolideerde balans en winst- en verliesrekening	22
1. Algemeen.....	22
2. Grondslagen voor waardering van activa en passiva	24
3. Grondslagen voor bepaling van het resultaat.....	28
4. Materiële vaste activa.....	30
5. Financiële vaste activa	32
6. Voorraden.....	33
7. Te ontvangen rente	33
8. Belastingen en premies sociale verzekeringen.....	33
9. Overige vorderingen en overlopende activa	33
10. Liquide middelen	33
11. Groepsvermogen	33
12. Voorzieningen	34
13. Overige schulden.....	34
14. Niet in de balans opgenomen verplichtingen.....	34
15. Netto-omzet.....	35
16. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten.....	35
17. Uitkomst der financiële baten en lasten	37
18. Belastingen.....	37
IV - Vennoetschappelijke jaarrekening	38
Vennoetschappelijke balans.....	38
Vennoetschappelijke winst- en verliesrekening	40
19. Toelichting op de vennoetschappelijke balans en winst- en verliesrekening	41
20. Materiële vaste activa.....	41
21. Financiële vaste activa	42
22. Overige vorderingen en overlopende activa	42
23. Liquide middelen	42
24. Eigen vermogen	42
25. Overige schulden.....	43
26. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten.....	44
27. Uitkomst der financiële baten en lasten	44
28. Belastingen.....	45
29. Gebeurtenissen na balansdatum	45
30. Winstbestemming	45
V - Overige gegevens	49
VI - Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	50

Jaarverslag over 2020/2021

Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming

Gevestigd te Texel, Pontweg 1
1797 SN Den Hoorn
telefoon: 0222 - 369600
internet: www.teso.nl
e-mail: directie@teso.nl

Uit te brengen in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders, te houden op vrijdag 24 september 2021.

Personalia

Raad van Commissarissen

drs. F.M. van den Broeck, president-commissaris (commissaris vanaf 2009)
P.J.M. Poelmann, vice-president (commissaris vanaf 2012)
mr. J. Dogger, secretaris (commissaris vanaf 2004)
S. Bakker RA (commissaris vanaf 2015)
ing. M.E. Duin (commissaris vanaf 2018)

Directie

mr. drs. C.H.S. de Waal

Doelstelling

Artikel 2 van de statuten:

'Het doel van de vennootschap is het exploiteren van een bootdienst tussen Texel en Den Helder en, in het algemeen, het verbeteren van de verbindingen van Texel met de vaste wal. De vennootschap kan deelnemen in andere vennootschappen of ondernemingen en directievoeren over vennootschappen of ondernemingen met een soortgelijk of aanverwant doel'.

Ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Noordwest-Holland te Alkmaar, onder nummer 37000097.

I – Verslag van de directie aan de aandeelhouders

Algemeen

Kort voor aanvang van het boekjaar 2020/2021 werd duidelijk dat slagvaardig crisismanagement vereist zou zijn om uw Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming (verder: TESO) op een adequate wijze door de COVID-19 crisis te kunnen loodsen. Uit dit jaarverslag blijkt dat TESO daar in vergaande mate in is geslaagd. Dit was mede mogelijk dankzij de geïntensiveerde samenwerking met gewaardeerde interne en externe stakeholders, waaronder de eigen ondernemingsraad, de burgemeester van Texel en de vertegenwoordiging van het Texels Ondernemers Platform. Dit laat onverlet dat het een uitdaging is geweest om passende antwoorden te formuleren op de opeenvolgende COVID-19 vraagstukken die zich hebben aangediend.

Bij de start van de crisis zijn direct maatregelen getroffen om het risico op een uitbraak van het virus binnen TESO zoveel mogelijk te mitigeren. Dit ten behoeve van de gezondheid en het welzijn van medewerkers en passagiers, maar daarnaast ook omdat een hoog ziekteverzuim de continuïteit van de walverbinding in het gedrang zou kunnen doen komen. Een reëel gevaar, gebleken het feit dat andere veerdiensten schepen uit de vaart hebben moeten halen vanwege COVID-19 besmettingen bij bemanningsleden en vanwege daaraan gerelateerde quarantaineverplichtingen.

Uit een analyse van het ziekteverzuim van TESO blijkt dat de maatregelen gelukkig het beoogde effect hebben gesorteerd. TESO is haar medewerkers dankbaar voor de wijze waarop op individuele basis verantwoordelijkheid is genomen om het risico op besmetting zoveel mogelijk te beperken.

Ten tijde van het opstellen van dit directieverslag gaat Nederland al langer dan een jaar gebukt onder de COVID-19 crisis en de ingrijpende maatregelen die nodig zijn om de verspreiding van dit virus een halt toe te roepen. Het onderhavige verslag is opgesteld in de wetenschap dat aannemelijk is dat de pandemie ook haar weerslag zal hebben op het TESO boekjaar 2021/2022. Dankzij de vaccinatie van de bevolking, wordt het door de Rijksoverheid verantwoord geacht om afscheid te nemen van diverse coronamaatregelen en was het mogelijk om de buffetten aan boord van de schepen te heropenen.

Vervoersontwikkeling

Kwantiteit

In het boekjaar 2020/2021 zijn 823.062 minder passagiers en 209.616 minder personenauto equivalenten (PAE) vervoerd dan in het boekjaar 2019/2020. Indien wordt teruggeblikt op dit bijzondere boekjaar, kan worden vastgesteld dat het voor de TESO organisatie afwisselend "hollen" en "stilstaan" is geweest, vanwege de zowel extreem drukke als extreem rustige vervoersmaanden. Dit heeft een stevige wissel getrokken op een ieder, aan alle medewerkers komt een groot compliment toe voor de onder de uitdagende COVID-19 omstandigheden geleverde prestaties. In april werden tijdens de intelligente lockdown slechts 24.863 PAE (v.j. 84.737) overgezet naar het eiland. Augustus 2020 was de drukste vervoersmaand ooit in de geschiedenis van TESO, in die maand maakten vanaf Den Helder 104.391 PAE (v.j. 100.626) de oversteek naar Texel.

aan de veerhaveninstallaties. Ongepland zijn 132 extra afvaarten uitgevoerd om wachttijden te beperken, bijvoorbeeld op momenten waarop de vervoersdrukke langer aanhield dan op basis van de afvaartenplanning oorspronkelijk was voorzien. De gemiddelde bezettingsgraad van de voertuigdeken was dit boekjaar 31,49%. Buiten de reguliere dienstregeling om zijn op basis van de oproepen van de alarmcentrale 145 (v.j. 125) spoedeisende ziekenreizen uitgevoerd.

In het boekjaar 2016/2017 zijn in totaal 139.673 voertuigbestuurders met wachttijd geconfronteerd. In de jaren daarna is het mogelijk gebleken om het aantal wachtenden telkens wat verder te laten dalen: dankzij de komst van ms. 'Texelstroom', een verdere uitbreiding van het totale aantal afvaarten en een verdere spreiding van het vervoer. In het boekjaar 2020/2021 is het aantal voertuigbestuurders dat met wachttijd werd geconfronteerd voor het eerst

“ Augustus 2020 was de drukste vervoersmaand ooit in de geschiedenis van TESO ”

Kwaliteit

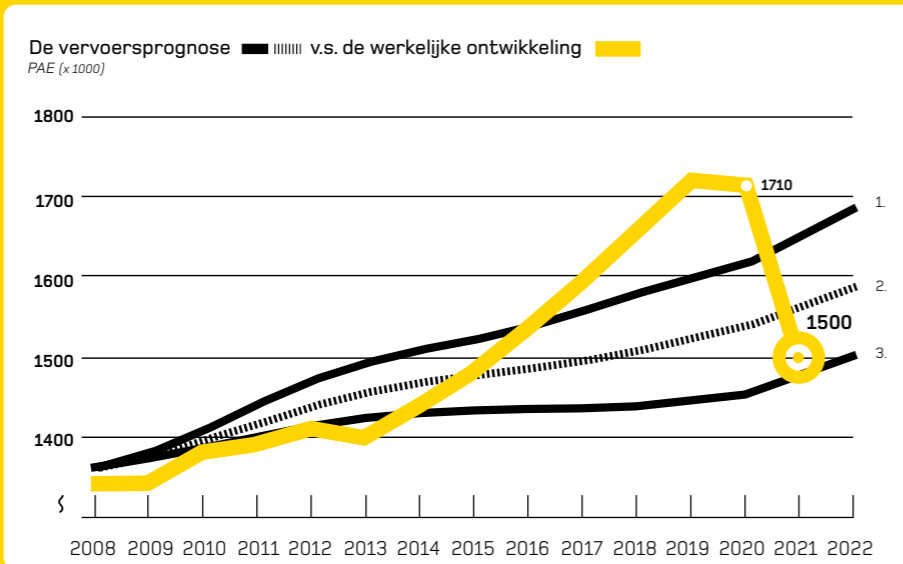
Voor dit boekjaar waren oorspronkelijk 14.362 (v.j. 14.201) afvaarten gepland. Daarvan zijn er 7.863 uitgevoerd met ms. 'Texelstroom' en 5.590 met ms. 'Dokter Wagemaker'. Daarnaast zijn 909 (v.j. 137) afvaarten vervallen. Dit voor TESO begrippen relatief hoge aantal vervallen afvaarten laat zich hoofdzakelijk verklaren doordat 861 afvaarten niet zijn uitgevoerd als gevolg van de eind maart ingevoerde COVID-19 dienstregeling. Na een zorgvuldige afweging werd daartoe besloten vanwege het opdrogen van de vervoersvraag in het vroege voorjaar van 2020. Desondanks zijn er in die periode dagelijks tenminste 20 afvaarten uitgevoerd. Daarbij is toen de belofte gedaan dat, ongeacht hoe lang deze vraaguitval zou voortduren, TESO zich maximaal zou inspannen om een dienstregeling in stand te houden met dagelijks tenminste dat aantal afvaarten. Vermeldenswaardig is dat TESO de laatste Waddenveerdienst was die haar dienstregeling heeft beperkt én op 20 mei 2020 de eerste was die weer de volledige dienstregeling ging uitvoeren. Verder zijn dit verslagjaar 28 afvaarten van de reserveboot geschrapt vanwege een uitloop van de onderhoudsperiode van ms. 'Texelstroom', 10 afvaarten vanwege technische oorzaken aan de schepen, 8 vanwege extreem laag water en 2 vanwege een storing

sinds het boekjaar 2016/2017 toegenomen, tot 73.793 (v.j. 55.194). Dit voornamelijk vanwege de toegenomen drukte in het hoogseizoen, in de maanden juli, augustus én september zijn vervoersrecords verbroken. Ondanks dat de tweede boot frequent is ingezet zijn er gedurende die drie maanden in totaal 58.685 voertuigen met vertraging overgezet.

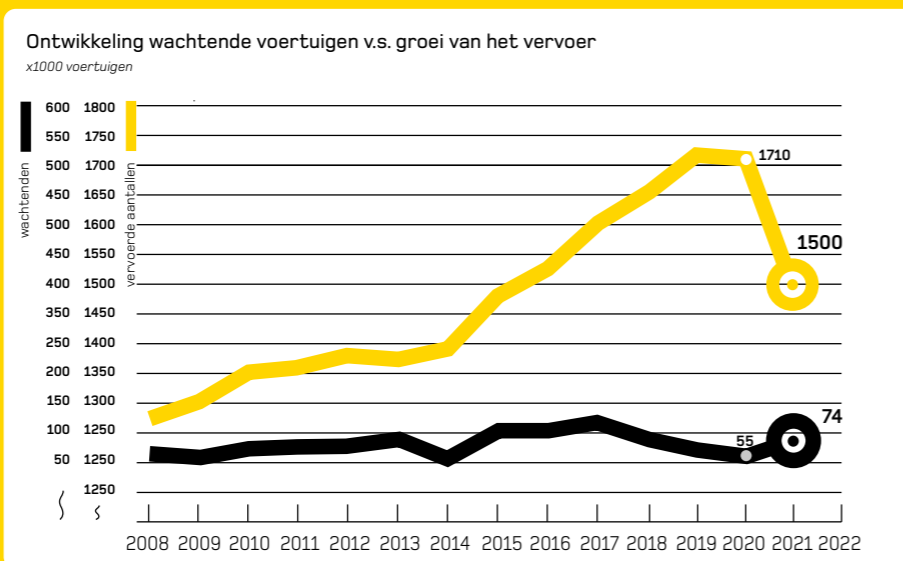
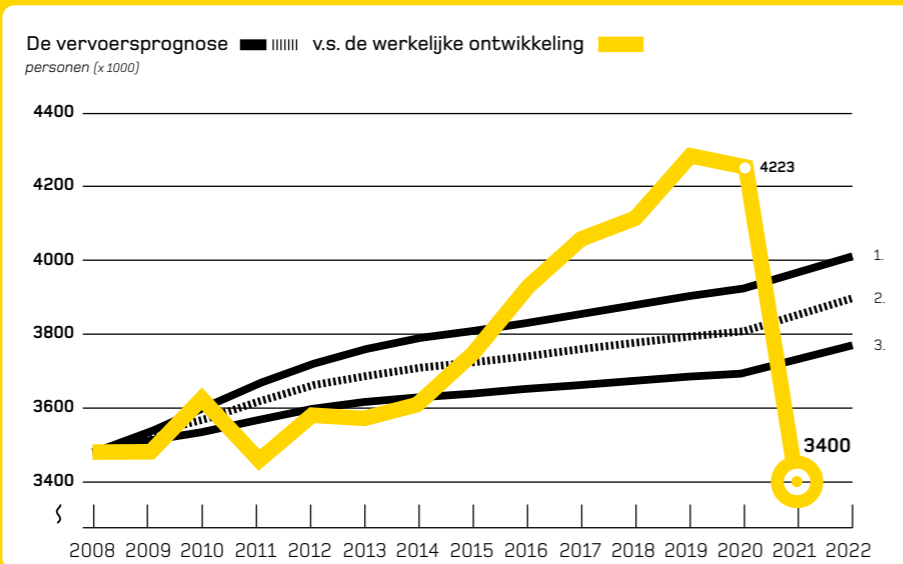
De uitslag van de 'passagiersmonitor' is dit jaar gebaseerd op 36.952 (v.j. 31.058) ingevulde vragenformulieren. TESO is haar reizigers zeer erkentelijk voor de via de passagiersmonitor verkregen feedback over het functioneren van de veerdienst. Deze feedback wordt benut om de dienstverlening gericht verder te kunnen verbeteren. De passagierswaardering is op een aantal aspecten licht gedaald, hetgeen deels valt te herleiden tot de COVID-19 maatregelen die in het boekjaar 2020/2021 van kracht zijn geweest. Zo daalde het algemeen rapportcijfer voor de totale dienstverlening van een 8,48 naar een 8,41. Op andere aspecten is de waardering, ondanks de COVID-19 maatregelen, opnieuw hoger. Zo werd de dienstregeling door de passagiers beoordeeld met een 8,63 (v.j. 8,61) en steeg het cijfer voor de prijs-kwaliteitverhouding van een 8,06 naar een 8,12.



- 1. maximum scenario
- 2. midden scenario
- 3. minimum scenario



- 1. maximum scenario
- 2. midden scenario
- 3. minimum scenario



Dit is het hoogste cijfer op dit onderdeel sinds de start van de meting. Van de 15 aspecten die onderdeel uitmaken van dit passagiersonderzoek zijn er 13 (v.j. 13) met het door TESO gehanteerde normcijfer 8,0 of hoger gewaardeerd. Tegen de achtergrond van de nadelige impact van de COVID-19 maatregelen voor de kwaliteit van de dienstverlening is TESO gepast trots op deze beoordeling door haar passagiers.

Bedrijfsontwikkeling

De geplande dokbeurt van ms. 'Texelstroom' heeft ondanks de COVID-19 pandemie doorgang kunnen vinden. Deze dokbeurt kende over het algemeen een positief verloop, dit mede dankzij het in het voorjaar door TESO medewerkers zelf uitgevoerde schilder- en conserveringswerk. Na het droogzetten van het schip in het dok werd geconstateerd dat schroefbladen van twee roerpropellers beschadigd waren, reparatie daarvan werd binnen de dokperiode georganiseerd. Als gevolg van diverse tegenvallers, met name bij de vernieuwing van twee motorbesturingskasten en als gevolg van geconstateerde schade aan de beide dual fuel motoren, is het daaropvolgende onderhoud aan de kade op Texel uitgelopen. Wel was het mogelijk om in de tweede helft van februari het schip tijdens deze verlengde onderhoudsperiode in te zetten als reserveboot, om de geplande en ook ongeplande extra afvaarten uit kunnen te voeren. De schade aan de dual fuel motoren is uiteindelijk hersteld, maar naar de exacte oorzaak van het ontstaan van het schadebeeld loopt nog een onderzoek. Zolang dat niet is afgerond zal niet op CNG worden gevaren, om te voorkomen dat er onvoorziën opnieuw motorschade kan ontstaan. Ondanks dat vanwege drukte in de zomermaanden regelmatig versneld moest worden overgevoerd, kon dankzij 'peakshaving' met gebruikmaking van de batterijen met een inzet van gemiddeld 1,5 motoren per vaaruur worden volstaan (ms. 'Dokter Wagemaker' gemiddeld 2,4 motoren). De batterijpakketten zullen conform planning in 2022 of 2023 vervangen gaan worden. Per overgezet voertuig werd met ms. 'Texelstroom' een energiebesparing van 22 procent gerealiseerd ten opzichte van ms. 'Dokter Wagemaker'

Ms. 'Dokter Wagemaker' onderging in de maand november het jaarlijkse onderhoud. Door medewerkers van de onderhoudsdienst zijn daarbij de lichtarmaturen in de salon en de trapopgangen vervangen door LED verlichting. Dankzij deze modificatie hoeven de dieselgeneratoren aan boord jaarlijks 37.400 kWh minder aan energie op te wekken en daarmee wordt 25 ton CO2 uitstoot bespaard. Een volgende voorgenomen stap, om

de duurzaamheid van de vaaroperatie verder te verbeteren, dient zich mogelijk in het boekjaar 2021/2022 aan. Gulf verwacht dan met haar bunkerboten een schonere brandstofmix, met daarin 20% Hydrotreated Vegetable Oil, aan TESO te kunnen leveren. Daarmee kan een additionele reductie van de CO2 uitstoot met circa 18 procent tot stand worden gebracht.

Op 27 augustus 2020 is een noodbrug, die door TESO is aangeschaft met een financiële bijdrage van de gemeente Texel, met medewerking van Rijkswaterstaat en de Koninklijke Marine, semipermanent bevestigd in de noodaanlanding op Harssens. Daardoor kan in geval van een onvoorziën buiten gebruik raken van de reguliere afmeerinstallatie in Den Helder daar nu net als op 't Horntje vrijwel direct worden uitgeweken naar de noodaanlanding en is het niet meer nodig om tot 48 uur te wachten op de komst van de gemeenschappelijke noodbrug voor het Waddengebied.

Vanwege de COVID-19 crisis is in het voorjaar van 2020 besloten om meerdere projecten, die op basis van de begroting in het boekjaar 2020/2021 gerealiseerd zouden gaan worden, door te schuiven naar de toekomst. De vijfjaarlijks RI&E zou in 2020 worden uitgevoerd, maar is in overleg met de ondernemingsraad verzet naar 2021. De verbouwing van het hoofdgebouw op Texel werd uitgesteld en is per maart 2021 alsnog van start gegaan. Vanaf de oplevering in juli 2021 zullen de deuren van de te realiseren nieuwe ruime en eigentijdse horecagelegenheid openstaan voor alle bezoekers van de Texelse veerhaven. Ook de bouw van het tentoonstellingspaviljoen waar het stuurhuis van voormalig ms. 'Schulpengat' integraal onderdeel van zal gaan uitmaken werd tot nader order 'on hold' gezet. Ondertussen zijn de voorbereidingen daarvoor weer opgestart, met de ambitie om de TESO tentoonstelling in het voorjaar van 2022 open te kunnen stellen voor het publiek. Verder is een project uitgesteld dat beoogt mogelijk te maken dat Texelse logiesvertrekkers en verhuurbemiddelaars aan hun gasten bij een boeking een bootticket kunnen aanbieden, mét toegang op basis van automatische kentekenherkenning. Inmiddels is alsnog een systeem ontwikkeld waarmee deze partijen dergelijke tickets aan kunnen schaffen voor hun gasten. Binnenkort zullen de logiesverstrekkers en verhuurbemiddelaars die reeds regelmatig bulktickets voor hun gasten aanschaffen worden geïnformeerd over deze nieuwe mogelijkheid.

De afgelopen jaren is met instemming van de Provincie Noord-Holland op drukke momenten getest met het gebruik van de busbaan voor het bufferen van het afgaande voertuigverkeer, nadat de bus van de halte op de veerhaven in Den Helder vertrokken was.



Koningin Máxima spreekt op Texel met ondernemers en betrokkenen over de impact van de coronacrisis

Dit heeft geresulteerd in de gewenste verkorting van de tijd die benodigd is voor het lossen van een volle veerboot. Aanvang 2021 is besloten om voorlopig geen vervolg te geven aan deze test, omdat de Provincie Noord-Holland verwacht dat de vernieuwing van de verkeersregelinstanties op de N250 mogelijk zal leiden tot een versnelling van de afvoer van het geloste verkeer via de reguliere route over de kruising Molenplein. TESO heeft met ingang van 2021 in samenspraak met Rijkswaterstaat (RWS) een rookverbod ingevoerd op de veerhavens. Dit ten behoeve van een gezonde rookvrije omgeving voor medewerkers en reizigers, daarnaast tevens om vervuiling van de vele sigarettenpeuken, die jaarlijks op de veerhavens worden aangetroffen, tegen te gaan.

Het afgelopen boekjaar zijn 64 (v.j. 52) aandelen van eigenaar gewisseld en per einde boekjaar telt TESO in totaal 3.159 (v.j. 3.157) aandeelhouders. Uit deze cijfers valt af te leiden dat de aandeelhouders hun aandeel gemiddeld genomen bijna een halve eeuw in bezit hebben alvorens dit wordt overgedragen aan een volgende eigenaar. TESO is blij met deze grote loyaliteit van haar aandeelhouders, die er samen in belangrijke mate aan bijdragen dat TESO optimaal invulling kan blijven geven aan haar statutaire doelstelling.

Resultaat

Tussen 2015 en 2020 kwamen er meer voertuigen naar Texel dan in het 'maximumscenario' van de DTV vervoersprognose voor die jaren werd voorzien. De COVID-19 pandemie heeft in het boekjaar 2020/2021 abrupt een eind aan deze situatie gemaakt. Met name als gevolg van de daardoor veroorzaakte terugval van de vervoersvraag, daalde de netto-omzet ten opzichte van het vorige boekjaar met € 3.317.000 tot € 22.551.000 (v.j. € 25.868.000). Een significante afname, echter een minder grote afname dan eerder werd voorzien. Een positieve ontwikkeling is dat het omzetaandeel van de online ticketverkoop dit boekjaar sterk is gestegen, tot 62,0% (v.j. 44,1%). Dit laat zich verklaren door de naar wens functionerende voertuigautomaten, alsmede door de verder geoptimaliseerde verkoopmodule op de TESO website en de oproep om vanwege COVID-19 vooraf het bootticket aan te schaffen, om zo persoonlijk contact op de veerhaven zoveel mogelijk te kunnen vermijden.

De kostprijs van de omzet daalde ten opzichte van vorig boekjaar van € 19.423.000 tot € 18.783.000. Deze uitkomst kon worden gerealiseerd dankzij diverse kostenverlagende maatregelen, die in het voorjaar van 2020

zijn doorgevoerd. Daarnaast werd geprofiteerd van een daling van de inkooprijzen van de brandstoffen. Ook de algemene beheerskosten zijn ten opzichte van het vorige boekjaar gedaald, van € 3.786.000 tot € 2.691.000. Deze reductie van de algemene beheerskosten laat zich deels verklaren door besluitvorming door het management in reactie op de COVID-19 crisis. Zo is er voor gekozen om minder werkzaamheden door derden te laten uitvoeren en is het niet noodzakelijk onderhoud uitgesteld. Daarnaast stond de sponsoring van de evenementen op Texel en in Den Helder dit boekjaar op een relatief laag pitje, aangezien deze evenementen als gevolg van COVID-19 veelal geen doorgang konden vinden. TESO heeft dit boekjaar op basis van de NOW regeling een bijdrage ontvangen van € 400.000.

In het boekjaar 2020/2021 moest TESO voor het eerst een rentevergoeding betalen over bancair aangehouden tegoeden. Daardoor zijn de overige rentelasten- en kosten toegenomen tot € 70.000 (v.j. € 23.000). Desalniettemin is er per saldo sprake van een positieve uitkomst van de post financiële baten en lasten ad € 25.000. Ondanks de afname van de netto-omzet met € 3.317.000 is TESO erin geslaagd om het boekjaar 2020/2021 vennootschappelijk af te sluiten met een positief resultaat na belasting van € 800.000, exclusief het deelnemingsresultaat.

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de opbrengsten en kosten van groepsmaatschappij Rebotex B.V. (Op de Boot) toegevoegd. De omzet van Rebotex B.V. was in het boekjaar 2020/2021, als gevolg van de sluiting van de horeca door de overheid, maar liefst 78,5% lager dan vorig boekjaar. De omzetsdaling kwam voornamelijk door sluiting van de buffetten aan boord van de schepen die duurde van 15 maart 2020 tot 28 mei 2020 en vervolgens van 14 oktober 2020 tot 5 juni 2021. De omzet daalde tot € 853.000 (v.j. € 3.975.000). Naast de pachtsom is er, ondanks dat er gebruik is gemaakt van de NOW en TVL regelingen, bij Rebotex B.V. sprake van een negatief resultaat van € 638.000 (vorig jaar een positief resultaat ad € 85.000). Op basis van de NOW is door Rebotex B.V. in totaal € 529.000 ontvangen en op basis van de TVL regeling een bedrag ad € 215.000. Geconsolideerd resteert onder aan de streep, in dit bijzondere verslagjaar, een licht positief resultaat na belasting ad € 162.000.

Tarieven

In het boekjaar 2020/2021 werd het door TESO verantwoord geacht om de vervoerstarieven opnieuw niet te

verhogen. De huidige tarieven zijn lager dan in 2002 en de gemeten klanttevredenheid is op onderdelen hoger dan ooit. Dit is de succesvolle uitkomst van het "eigen veerdienst"-model, waarin de aandeelhouders het belang van een optimale bereikbaarheid van Texel laten prevaleren boven het ontvangen van dividend. Daardoor kan TESO zuiver functioneren als een gebruikersorganisatie die in het belang van al haar passagiers voortdurend streeft naar verdere verbetering van de prestatie op de kernwaarden veiligheid, continuïteit, kwaliteit, duurzaamheid en betaalbaarheid. In de loop van het boekjaar 2021/2022 zal aan de hand van het lange termijn financieel plan worden besloten of per 1 januari 2022 tariefsverhogingen dienen te worden doorgevoerd.

Medewerkers

Het gemiddelde aantal TESO medewerkers is op basis van de verloonde uren 101,6 (v.j. 103,4). Bij Op de Boot (Rebotex B.V.) waren op basis van de verloonde uren gemiddeld 34,3 (v.j. 36,5) mensen werkzaam. Deze gemiddelden zijn opgebouwd door de inzet van 141 (v.j. 140) medewerkers bij TESO en 56 (v.j. 55) medewerkers bij Op de Boot (Rebotex B.V.).

Risicobeheersing

TESO is in 1907 door de Texelaars opgericht met als doel om met een eigen veerdienst, een vervoersorganisatie van de reizigers voor de reizigers, optimaal invulling te kunnen geven aan een goede bereikbaarheid van het eiland. Sindsdien is dit doel ongewijzigd gebleven. Om nu en in de toekomst invulling te kunnen blijven geven aan deze doelstelling, stelt TESO hoge eisen aan haar presteren op de resultaatgebieden veiligheid, continuïteit, kwaliteit, betaalbaarheid en duurzaamheid. Jaarlijks worden kansen en bedreigingen ten aanzien van deze resultaatgebieden geëvalueerd, waarbij op basis van de geïdentificeerde verbetermogelijkheden en risico's onderzocht wordt welke actie vereist is om hier adequaat naar te handelen. Vervolgens vloeien hier keuzes uit voort die een belangrijk onderdeel vormen van de bedrijfsbegroting voor het volgende boekjaar. Het beleid van TESO is risicoavers, waarbij risicomanagement in alle lagen van de organisatie wordt erkend als een proces van primair belang. Iedereen draagt bij aan het identificeren van risico's en bijbehorende beheersingsmogelijkheden.

Op het niveau van de raad van commissarissen en het management ligt het zwaartepunt bij het strategisch bewustzijn en binnen de organisatie voornamelijk bij de operatie, financiën en compliance. Ten behoeve van het risicomangement worden diverse instrumenten ingezet, zoals interne audits, externe ISO/ISM audits door classificatiebureau Lloyds Register, de passagiersmonitor, accountantscontroles, klachten- en incidentenrapportages, voorraad- en kascontroles en de RI&E inzake de arbeidsrisico's.

Digitalisering ondersteunt TESO in haar ambitie om operationele processen te optimaliseren en te versnellen. Vanwege de complexiteit van het ICT-landschap en de daaraan verbonden risico's, afgezet tegen de relatief beperkte omvang van de organisatie, is de faciliterende rol op dit vlak hoofdzakelijk uitbesteed aan ter zake deskundige externe partijen. Het ICT landschap is vormgegeven op basis van de pijlers continuïteit, betrouwbaarheid en vertrouwelijkheid.

de hand van de financiële en operationele kwartaal-rapportages, de bedrijfsontwikkeling actief gemonitord om tussentijds te kunnen bijsturen indien dat vereist is. Het vermogensbeheer en cashmanagement vinden plaats aan de hand van het beleggingsstatuut, waarvan financiële instellingen die dienstverlenend zijn aan TESO over een exemplaar beschikken. Met betrekking tot de ten behoeve van de aanschaf van de volgende veerboot op te bouwen positie financiële middelen vormt de negatieve rente op de direct opvraagbare tegoeden een tegenvaller. Doordat een deel van het vermogen eerder werd gealloceerd naar deposito's en obligaties, voor zover dat kon en passend was op basis van het TESO beleggingsstatuut, is in het boekjaar 2020/2021 toch een beperkt positief rendement behaald. Per januari 2021 bedroeg de 10-jaarsrente op Nederlandse staatsobligaties min een half procent, ten tijde van het opstellen van dit directieverslag is deze rente opgelopen en nog slechts een fractie verwijderd van het nulpunt. Indien het herstel van het renteniveau op de kapitaal-

“ In het boekjaar 2020/2021 toch
een beperkt positief rendement behaald ”

Alle connecties voor bedrijfskritische systemen zijn redundant uitgevoerd. Regelmatig worden failover tests uitgevoerd, continu vindt actieve monitoring plaats om gericht en tijdig noodzakelijke aanpassingen te kunnen doorvoeren en de data of processen zijn op meerdere, geografisch gescheiden, locaties ondergebracht. Om de data-integriteit te kunnen waarborgen worden bij nieuwe ontwikkelingen testprotocollen doorlopen, alvorens nieuwe functionaliteiten te implementeren. In het boekjaar 2020/2021 is de bedrijfszekerheid, redundancy en preventie monitoring van de ICT systemen op basis van diverse afgeronde projecten verder verbeterd, zoals bijvoorbeeld de implementatie van actieve monitoring van het netwerk (PRTG) met gebruikmaking van 622 sensoren. De kantoorapplicatie omgeving is centraal belegd bij een leverancier die voldoet aan ISO 9001:2015, ISO 27001, PCI-DSS, ISO 14001 en ISAE 3402. Hosting vindt plaats bij partijen die minimaal voldoen aan de ISO 27001:2013, ISO 14001:2015, ISO 9001:2015, SOC2, PCI-DSS en NEN 7510:2011 certificeringen.

Met oog voor relevante ontwikkelingen in de omgeving van TESO wordt op basis van de begroting, alsmede aan

markt zich voortzet, hetgeen op basis van de mondiale inflatie- en rentontwikkeling alsmede het monetair beleid valt te voorzien, zal mogelijk ook het renteniveau op de geldmarkt zich in het lopende boekjaar opwaarts ontwikkelen. Bezien vanuit de beoogde vermogensopbouw door TESO is het gunstig als de reële rente op de geld- en kapitaalmarkt stijgt.

Om de kwaliteit en deskundigheid van de interne organisatie te waarborgen zijn er, naast vrijwillige studiefaciliteiten, voor een aantal functies verplichte opleidingen en worden er veiligheidstrainingen aan boord van de schepen georganiseerd. In het verslagjaar 2020/2021 werden in verband met de COVID-19 pandemie alleen de strikt noodzakelijke en verplichte trainingen georganiseerd, om zo het besmettingsrisico zoveel mogelijk te beperken. Om adequaat te kunnen inspelen op relevante veranderingen in de externe omgeving wordt in toenemende mate een beroep gedaan op het aanpassingsvermogen en de flexibiliteit van de medewerkers. Voor zover dit belangrijke wijzigingen in de organisatie tot gevolg heeft, wordt hieromtrent vooraf advies van de ondernemingsraad ingewonnen.



Februari 2021: de kiosk en wachtruimte op Texel werden grondig verbouwd.

TESO heeft dankzij 1) het geboekte succes ten aanzien van de noodaanlandingen in Den Helder en op Texel, 2) erkenning vanuit de externe omgeving vanwege de voortrekkersrol op het gebied van duurzaamheid, 3) reductie van het brandstofverbruik per vervoerde eenheid, 4) het verminderen van de afhankelijkheid van diesel, 5) het kunnen verwerven van een veerboot op basis van de daartoe vooraf aan de hand van een lange termijn financieel plan gespaarde financiële middelen, 6) de verlaging van de kostprijs per overgezette eenheid en 7) het doorvoeren van minimale tariefsverhogingen, ook tijdens de coronacrisis optimaal invulling kunnen blijven geven aan haar statutaire doelstelling: "het verbeteren van de verbindingen van Texel met de vaste wal".

Bedrijfsmatige risico's die zich in het boekjaar 2020/2021 hebben voorgedaan c.q. hebben geopenbaard, betreffen diverse operationele aandachtspunten, die te herleiden zijn tot de, nochtans zowel in de diepte als in de breedte, toenemende vervoersvraag. De afhankelijkheid van de in slechte staat van onderhoud verkerende afmeerinrichtingen, waaraan Rijkswaterstaat van 2023 tot en met 2025 grootschalige vervangings- en renovatiewerkzaamheden (V&R, tranche 4) zal gaan uitvoeren, betreft eveneens een bedrijfsmatig risico. In de paragraaf hieronder zal aandacht worden besteed aan de risicobeheersing ten aanzien van COVID-19.

COVID-19

Kort nadat op 27 februari 2020 bekend werd gemaakt dat in Nederland de eerste mensen besmet waren met het COVID-19 virus heeft TESO aan haar medewerkers gevraagd om zich, voor zover dat op basis van de functie mogelijk is, zo min mogelijk buiten de voor passagiers ontoegankelijke werkplekken te begeven, om zo het besmettingsrisico te verkleinen. Daarnaast zijn diverse hygienemaatregelen doorgevoerd. Vanaf 12 maart 2020 is door TESO aan de inzittenden van voertuigen geadviseerd om tijdens de overtocht in hun voertuig te verblijven. Van 16 maart 2020 tot 20 maart 2021 mochten alleen voetgangers en (brom)fietsers op het salondek verblijven en moesten inzittenden tijdens de overtocht in het voertuig blijven zitten. Sinds 20 maart 2021 is deze verplichting komen te vervallen en wordt aan inzittenden geadviseerd om het voertuig niet te verlaten tijdens de overtocht. De buffetten aan boord van de schepen zijn gesloten geweest vanaf 15 maart 2020 tot 28 mei 2020 en vervolgens opnieuw gesloten van 14 oktober 2020 tot 5 juni 2021. De kiosken zijn dicht geweest vanaf 15 maart 2020 tot 28 mei 2020 en vervolgens weer beperkt opengesteld. Daarnaast zijn de medewerkers van Op de Boot in mobiele teams ingedeeld die servicegericht een beperkt assortiment verkopen aan inzittenden van voertuigen op de opstelreinen.

Sinds 1 juni 2020 dient iedereen tijdens het reizen met het OV een mondkapje te dragen, dat geldt ook voor alle TESO passagiers die zich niet in een voertuig bevinden. Een extern beveiligingsbedrijf is ingehuurd om de medewerkers te ondersteunen bij de handhaving van met name de mondkapjesplicht. De voornoemde maatregelen zijn genomen om de continuïteit van de walverbinding te kunnen blijven garanderen en het risico op verspreiding van het virus te verkleinen. Naast de operationele impact was ook de financiële impact groot. In de maand juni 2020 was het omzetverlies tussentijds reeds opgelopen tot nagenoeg vier miljoen euro. Het was toen niet ondenkbaar dat TESO in dit verslagjaar fors zou moeten gaan interen op haar financiële reserves. Dankzij deze reserves, die worden aangehouden in verband met de beoogde toekomstige verwerving van een nieuwe veerboot, beschikte TESO over de financiële veerkracht die nodig is om dit soort stormen te kunnen trotseren. Achteraf kan worden vastgesteld dat de vraag naar vervoer zich na het voorjaar relatief snel heeft hersteld. Indien dat bij voorbaat bekend zou zijn geweest zou TESO de dienstregeling niet hebben beperkt tot 20 afvaarten per dag. Bij de volgende coronagolven is op basis van dit voortschrijdende inzicht besloten om de dienstregeling ongemoeid te laten.

Innovatie

TESO is in 2020 betrokken geweest bij de oprichting van het waterstofconsortium Hydro.Re.Gen. Ook het Havenbedrijf Amsterdam, Eneco, APG, Rabobank en Heerema zijn medeondertekenaars van de oprichtingsovereenkomst van dit consortium. De ambitie van het consortium Hydro.Re.Gen is om een circulaire productie van waterstof te realiseren voor gebruik in de scheepvaart, op basis van natriumboorhydride (NaBH₄).

In Noorwegen brengt rederij Norled in 2022 de eerste waterstof-elektrische veerboot ter wereld in de vaart. Verwacht wordt dat dit schip 95% minder CO₂ zal uitstoten dan een zelfde veerboot die volledig gebruik maakt van diesel. TESO volgt deze ontwikkeling op de voet, om de inzichten die daar worden opgedaan in de toekomst te kunnen gebruiken bij de oriëntatie op het scheepsontwerp van de veerboot die op termijn ms. 'Dokter Wagemaker' zal gaan vervangen.

TESO heeft in het boekjaar 2020/2021 deelgenomen aan de circulair ondernemen challenge die door Rabobank Kop van Noord-Holland en KPMG werd georganiseerd. Daarbij zijn diverse nieuwe ideeën opgedaan om de

bedrijfsvoering verder te kunnen verduurzamen. Het eerste circulaire initiatief dat hieruit voortvloeit is dat de koffieprut door TESO aan zorgboerderij Novalishoeve wordt geleverd en dat daarop oesterzwammen worden gekweekt die vervolgens door Op de Boot verwerkt zullen worden in haar producten.

Toekomst

Bijna zestig jaar na de aanleg van de veerhavens loopt de technische levensduur van een groot deel daarvan zo zachtjes aan ten einde. Een vervangings- en renovatieproject met betrekking tot deze veerhaveninrichtingen wordt om die reden nu voorbereid door Rijkswaterstaat. TESO heeft in 2020 een interne commissie opgericht, met vertegenwoordigers uit al haar geledingen, die een lijst samenstelt met uiteenlopende wensen en eisen, die bij Rijkswaterstaat zullen worden ingediend tijdens de zogenaamde "Klant-Eis-Specificatie"-fase. Daarnaast zijn via de passagiersmonitor suggesties voor de te vernieuwen veerhavens opgehaald bij 1.557 reizigers. Voorzien wordt dat de projectwerkzaamheden zullen worden uitgevoerd tussen 2023 en 2025. Rijkswaterstaat spant zich in om de werkzaamheden op een zodanige wijze te organiseren dat de TESO reizigers hier zo min mogelijk hinder van zullen ondervinden. Vervolgens dienen deze schakels in de levensader van Texel weer gedurende tientallen jaren optimaal te kunnen functioneren.

Naast dit vervangings- en renovatieproject staan er de komende jaren in Den Helder veel andere projecten op stapel, waaronder de verplaatsing van het stadhuis naar Willemsoord, renovatie of verplaatsing van de Moormanbrug en renovatie van de Koopvaardersschutsluis, met een al dan niet tijdelijk aanpassing van de vaarroute voor de pleziervaart, waardoor de Zee-doksluisbrug en Van Kinsbergenbrug vaker geopend zullen worden. Het is een understatement om te stellen dat dit alles van invloed kan zijn op de bereikbaarheid. TESO hoopt dat de verschillende projectverantwoordelijke partijen de projecten integraal zullen plannen, om overlast voor bewoners en bedrijven in de regio zoveel mogelijk te voorkomen.

De prioriteit voor de nabije toekomst ligt onverminderd bij het in samenspraak met andere stakeholders optimaliseren van de bereikbaarheid van de veerhaven via de N250, uitbreiding van de opstelcapaciteit,

uitbreiding van de parkeercapaciteit, het verkorten van de lostijd van de schepen en het weer laten aansluiten van de openbaar vervoer bussen op de tussenboten. TESO is in verband met het bereikbaarheidsdossier, tevens in een vertegenwoordigende rol namens het regionaal bedrijfsleven, betrokken geweest bij onderzoeken van Sweco en Ecorys, bij de ontwikkeling van het Maritiem Cluster Den Helder en bij gesprekken met verantwoordelijke wethouders.

Kwalitatief hoogwaardig onderhoud van de schepen is van groot belang om de dienstregeling op een veilige en betrouwbare wijze te kunnen blijven uitvoeren. Traditiegetrouw vindt in november het gepland onderhoud aan ms. 'Dokter Wagemaker' plaats, want in deze maand is het zodanig rustig dat de inzet van alleen ms. 'Texelstroom' normaal gesproken volstaat om alle reizigers zonder vertraging te vervoeren. Vanwege de toenemende seizoensverbreding valt voor de toekomst echter te voorspellen dat, indien er in de maand november één veerboot in de vaart is, er wachttijden kunnen gaan ontstaan op de wisseldagen. Op grond hiervan doet zich de noodzaak voor om nu gedachten te vormen over een alternatieve aanpak voor het toekomstig onderhoud, waarbij de belangen van operatie en techniek met elkaar in balans blijven. Oftewel een aanpak waarmee de duur van de onderhoudsperiode wordt verkort, voor zover dat verantwoord is, maar de kwaliteit van het onderhoud toch op het vereiste niveau blijft. Dit doet een groot beroep op de expertise en innovatiekracht van de technische dienst.

Zoals eerder in dit verslag is toegelicht is het online omzetaandeel in het verslagjaar gestegen tot ruim 60%. Op basis van deze ontwikkeling is besloten dat in het boekjaar 2021/2022 nog maximaal drie in plaats van maximaal vier bemande voertuigloketten geopend zullen zijn en dat er ook voor voertuigen langer dan 6,5 meter een mogelijkheid zal worden geïntroduceerd om met een vooraf aangeschaft ticket, gekoppeld aan kentekenherkenning, automatisch toegang te kunnen verkrijgen tot het opstelterrein. Daartoe zullen twee van de huidige vier voertuigloketten worden getransformeerd tot hybride loketten, die bij onbemande openstelling automatisch toegang kunnen verlenen aan voertuigen tot een maximale lengte van 18 meter. Voorverkoop van tickets wordt nagestreefd vanwege het gemak voor de klant, de verkorting van de transactietijd bij alle loketten (bemand en automatisch) en omdat dit mogelijk maakt dat een groter deel van de ruimte voor de loketten wordt benut voor het opstellen van voertuigen die

reeds over een ticket beschikken. Dat laatste is van belang om te helpen voorkomen dat het verkeer vastloopt op de kruising op het Molenplein. De kiosk op de veerhaven op Texel wordt sinds het najaar van 2018 door Op de Boot geëxploiteerd. De waardering in de passagiersmonitor voor deze horecavoorziening op 't Horntje ligt tot op heden onder de TESO-norm (8,0). Daarom is besloten dat verbetering dient te worden gerealiseerd voor wat de uitstraling en klantbeleving betreft. Op basis van de in 2019 met deze kiosk opgedane ervaring is een integraal plan opgesteld voor de in 2021 te realiseren nieuwe indeling van het openbaar toegankelijke deel van het TESO gebouw op de veerhaven. De nieuwe kiosk, krijgt een uitstraling die vergelijkbaar is met die van de kiosk op de veerhaven in Den Helder. Door de toiletgroep te verplaatsen wordt de kiosk verbonden met het wachtlokaal in het gebouw.

Om zelf meer groene energie te kunnen opwekken zal TESO in het boekjaar 2021/2022 de platte daken van het magazijngebouw en van de Texelse verkeerstoren voorzien van zonnepanelen.

Ondanks de coronacrisis kan worden gesteld dat de financiële positie vooralsnog voldoende is om de komende jaren de bedrijfsmiddelen op orde te houden. Wel wordt rekening gehouden met een eventueel uitstel van de vervanging van ms. 'Dokter Wagemaker' tot na 2031, om de aanschaf op basis van eigen middelen mogelijk te maken én structureel te kunnen beschikken over een financiële buffer die toereikend dient te zijn om een eventuele volgende crisis opnieuw veerkrachtig te kunnen doorstaan. Op grond van de goede technische staat waarin ms. 'Dokter Wagemaker' verkeert is uitstel van de vervanging op verantwoorde wijze mogelijk.

De toekomstige resultaatontwikkeling wordt in verregaande mate bepaald door de ontwikkeling van het volume van het voertuigvervoer, de renteontwikkeling, de inkooprij van brandstoffen, de effectiviteit van de interne kostenbeheersing en de impact op de kosten van de btw verhoging die per 1 januari 2019 is ingevoerd.

Texel, 24 juni 2021

mr. drs. C.H.S. de Waal, directeur

II – Verslag van de Raad van Commissarissen

De Raad van Commissarissen doet verslag van een uitzonderlijk jaar. Vlak voor aanvang van het boekjaar 2020-2021 werden we geconfronteerd met de mondiale crisis als gevolg van COVID-19. Gedurende het hele boekjaar is er binnen de Raad van Commissarissen aandacht geweest voor COVID-19, de wet- en regelgeving die daarmee verband houdt en de impact van COVID-19 op de organisatie. Met name gedurende de eerste golf van de pandemie was het 'varen in de mist'; de ernst van de pandemie, de duur en de gevolgen lieten zich moeilijk inschatten. Ondertussen stortte de vervoersvraag in en resteerde nog slechts een fractie van de reguliere vraag.

In deze situatie moesten er besluiten worden genomen over de operationele inzet van de veerdienst. Op basis van een zorgvuldige afweging, zijn besluiten genomen die recht deden aan de belangen van de reizigers op de korte termijn alsmede de continuïteitsdoelen op de langere termijn. De Raad van Commissarissen kijkt met dankbaarheid en trots terug op hoe de organisatie zich staande heeft gehouden in deze crisis.

In een toch al bijzonder jaar werd een dramatische start gevolgd door een zomerperiode waarin de vervoersvraag naar recordhoogte steeg. Wederom gaf de organisatie blijk van een flexibiliteit om te kunnen omschakelen naar de situatie. De Raad van Commissarissen spreekt daarom haar grote dank en bewondering uit aan alle medewerkers van TESO.

De Raad van Commissarissen heeft de directie geadviseerd over het te voeren beleid inzake COVID-19 en in algemene zin. Deze taak werd uitgevoerd vanuit een proactieve en constructieve benadering, op basis van onderling vertrouwen en vertrouwen naar de directie.

De Raad van Commissarissen heeft toezicht gehouden op het beleid en op de algemene gang van zaken van Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming en heeft bij de vervulling van deze taak de in aanmerking komende belangen van de stakeholders bij de vennootschap afgewogen. De Raad van Commissarissen heeft zich in haar functioneren aangesloten bij de visie en kernwaarden van de organisatie en heeft daarbij nadrukkelijk aandacht gehad voor de continuïteit van de organisatie en daarmee voor de veerdienst Texel - Den Helder v.v.

De leden van de Raad van Commissarissen voldoen volledig aan de eisen zoals deze zijn gesteld in de statuten van TESO, het reglement van de Raad van Commissarissen en de profielschets voor leden van de raad.

De Raad van Commissarissen heeft zijn eigen functioneren aan kritische zelfreflectie onderworpen en zorggedragen voor zijn scholing en ontwikkeling. De Raad van Commissarissen heeft in het boekjaar acht maal vergaderd. Tevens is er overleg gevoerd met de externe accountant. Alle commissarissen hebben alle vergaderingen bijgewoond. Tussentijds is er informeel contact geweest tussen individuele leden van de Raad van Commissarissen en met de directie over diverse belangwekkende ontwikkelingen. Een vertegenwoordiging van de Raad van Commissarissen heeft een overlegvergadering met de ondernemingsraad van TESO bijgewoond.

De jaarlijkse algemene vergadering van aandeelhouders is als gevolg van COVID-19 gehouden in november en vond plaats op digitale wijze. Ondanks een voortreffelijke organisatie van de vergadering, spreekt de Raad van Commissarissen de wens uit dat de aandeelhoudersvergadering van 2021 weer 'live' kan worden gehouden.

Specifieke aandachtspunten in het boekjaar 2020-2021

COVID-19 heeft uiteraard veel aandacht gevraagd en gekregen van de Raad van Commissarissen. Een terugkerend thema op de agenda van de Raad van Commissarissen betreft de risicobeheersing. COVID-19 is hierin meegewogen, hetgeen heeft geleid tot een nog groter bewustzijn betreffende risico's op mondiale schaal. In de zomerperiode vond een imposante operatie plaats om het stuurhuis van het voormalige ms. 'Schulpengat' te transporteren naar het terrein van de Stichting Juttersmuseum Texel, het Maritiem- en Juttersmuseum Flora. De Raad van Commissarissen kijkt uit naar het vervolg van de samenwerking met deze partijen en de voltooiing van de TESO expositie aldaar.

De kernwaarden van TESO zijn ook dit boekjaar voor de Raad van Commissarissen een aandachtspunt geweest. In het kader van duurzaamheid heeft de raad zich verder verdiept in duurzame energieoplossingen voor de toekomstige schepen. Wat betreft continuïteit en veiligheid blijven de bereikbaarheid van

de veerhavens over de weg en de technische betrouwbaarheid van de aanlandingsinrichtingen belangrijke aandachtsgedebieden. De Raad van Commissarissen heeft zich verdiept in de ontwikkelingen op het gebied van de maatschappelijke BV, de BVm. Het kabinet wil met de BVm het maatschappelijk ondernemerschap beter organiseren en stimuleren. De Raad van Commissarissen concludeert dat de beoogde voordelen van een BVm voor TESO vooralsnog niet opwegen tegen de nadelen om te voldoen aan de voorwaarden.

TESO doorstaat de gevolgen van de COVID-19 pandemie tot op heden goed. Dankzij de opgebouwde reserves kunnen de financiële gevolgen worden gedragen. Deze reserves zijn echter bovenal noodzakelijk om te zijner tijd ms. 'Dokter Wagemaker' te vervangen en blijvend te voldoen aan de kernwaarden. Het afwegen van belangen en deze kernwaarden, op zowel korte als lange termijn, blijft daarom een noodzakelijk gegeven. Hier benadrukken wij graag dat wij als maatschappelijk ondernemend openbaar vervoerbedrijf een heel bijzondere prestatie leveren.

Over het boekjaar 2020/2021 zal vanwege overheidsregelingen een blokkade liggen op dividendbetaling. We zullen daarom aan de aandeelhouders voorstellen om het volledige resultaat toe te voegen aan de reserves.

Het jaarlijkse gesprek met de externe accountant

In dit gesprek dat op 2 juli 2020 is gevoerd, werd door de externe accountant vastgesteld dat de gang van zaken binnen Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming op het gebied van administratieve beheersing in het boekjaar 2019/2020 naar

behoren is verlopen. Aansluitend heeft de Raad van Commissarissen besloten de externe accountant Ernst & Young te vragen voor de controle op het jaar 2020/2021 een offerte aan te leveren. Na vaststelling in de algemene vergadering van aandeelhouders dat er geen bezwaar is tegen opdrachtverlening aan Ernst & Young is de controleopdracht voor 2020/2021 verleend.

Preadvies

Wij bieden u hierbij de door de directie opgemaakte jaarrekening 2020/2021 aan. Deze jaarrekening is gecontroleerd en voorzien van een goedkeurende controleverklaring door Ernst & Young Accountants LLP. De accountantsverklaring is in het hoofdstuk 'overige gegevens' opgenomen.

Wij stellen u voor:

- 1) De jaarrekening 2020/2021 overeenkomstig artikel 23 punt 7 van de statuten, vast te stellen zoals deze door de directie is opgemaakt.
- 2) Om het volledige resultaat toe te voegen aan de reserves, daar in afwijking op artikel 24 van de statuten geen winstverdelingsvoorstel is opgesteld, omdat er over het boekjaar 2020/2021 vanwege de overheidsregelingen een blokkade ligt op dividendbetaling.
- 3) De directie te dechargeren voor het gevoerde beleid en de commissarissen voor het gehouden toezicht over het boekjaar 2020/2021.

Texel, 24 juni 2021

Raad van Commissarissen:

drs. F.M. van den Broeck, president-commissaris

P.J.M. Poelmann, vice-president-commissaris

mr. J. Dogger, secretaris

S. Bakker RA

ing. M.E. Duin

III – Geconsolideerde jaarrekening

Geconsolideerde balans

voor bestemming van het resultaat, in duizenden euro's

Activa

	Ref.	31 maart 2021	31 maart 2020
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	4		
Schepen		99.785	103.234
Bedrijfsgebouwen		1.163	1.346
Overige vaste activa		3.782	4.045
Activa in uitvoering		244	100
		104.974	108.725
Financiële vaste activa	5	17.762	17.150
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	6	1.861	1.743
Vorderingen			
Debiteuren		250	138
Te ontvangen rente	7	30	35
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	443	141
Overige vorderingen en overlopende activa	9	1.002	570
		1.725	884
Liquide middelen	10	22.166	17.602
Totaal		<u>148.488</u>	<u>146.104</u>

Passiva

	Ref.	31 maart 2021	31 maart 2020
GROEPSVERMOGEN			
Totaal groepsvermogen	11	132.411	131.232
VOORZIENINGEN	12	10.239	9.030
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Leveranciers		1.059	965
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	206	12
Pensioen		202	274
Vooruit ontvangen plaatskaarten		2.177	2.317
Overige schulden en overlopende passiva	13	2.194	2.274
		5.838	5.842
Totaal		<u>148.488</u>	<u>146.104</u>

Geconsolideerde winst- en verliesrekening

in duizenden euro's

	Ref.	2020/2021	2019/2020
Netto-omzet	15	23.096	29.134
Kostprijs van de omzet	16	<u>-19.112</u>	<u>-20.762</u>
Bruto-omzetresultaat		3.984	8.372
Algemene beheerskosten	16	<u>-3.660</u>	<u>-5.631</u>
Bedrijfsresultaat		324	2.741
Uitkomst der financiële baten en lasten	17	<u>25</u>	<u>68</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		349	2.809
Belastingen	18	<u>-187</u>	<u>-749</u>
Resultaat na belastingen		<u><u>162</u></u>	<u><u>2.060</u></u>

Geconsolideerd kasstroomoverzicht

in duizenden euro's

	Ref.	2020/2021	2019/2020
Kasstroom uit operationele activiteiten:			
Resultaat uit gewone bedrijfsuitvoering	349		2.809
Afschrijvingen	4	7.053	6.864
Mutaties waardering effecten	5	39	24
Mutatie latentebelasting vordering	5	-102	
Mutaties voorzieningen	12	<u>-30</u>	<u>616</u>
Subtotaal		7.309	10.313
Mutaties werkkapitaal:			
Mutaties voorraden	6	-118	-147
Mutaties vorderingen		<u>-841</u>	<u>368</u>
Subtotaal		-959	221
Mutaties schulden	13	-4	-684
Belastingdruk jaarrekening		<u>-724</u>	<u>-1.183</u>
		<u>-728</u>	<u>-1.867</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		5.622	8.667
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:			
Investeringen materiële vaste activa	4	<u>-509</u>	<u>-223</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-509	-223
Kasstroom uit financieringsactiviteiten:			
Investeringen financiële vaste activa	5	-549	-13.082
Dividend		<u>0</u>	<u>-1</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		<u>-549</u>	<u>-13.083</u>
Netto kasstroom boekjaar:		<u><u>4.564</u></u>	<u><u>-4.639</u></u>
Liquide middelen 1 april		17.602	22.241
Liquide middelen 31 maart		<u>22.166</u>	<u>17.602</u>
Mutatie liquide middelen boekjaar		<u><u>4.564</u></u>	<u><u>-4.639</u></u>

Toelichting op de geconsolideerde balans en winst- en verliesrekening

1. Algemeen

1.1. Bedragen

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De periode van het boekjaar loopt van 1 april tot en met 31 maart en is gebaseerd op continuïteit van de onderneming. Alle hierna opgenomen bedragen zijn, indien niet anders weergegeven, in duizenden euro's. De jaarrekening is opgesteld op 24 juni 2021.

1.2. Activiteiten

De activiteiten van N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming en haar groepsmaatschappijen bestaan voornamelijk uit:

- het onderhouden van een bootdienst tussen Texel en Den Helder;
- het exploiteren van horecabedrijven.

Deze activiteiten vinden in het binnenland plaats.

1.3. Vestigingsadres

Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming is gevestigd op Pontweg 1, 1797 SN, Den Hoorn. Ingeschreven in handelsregister van de K.v.K. onder nummer 37000097.

1.4. Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de directie van N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat de directie schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

1.5. Consolidatie

In de consolidatie worden de financiële gegevens van N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming en haar groepsmaatschappij(en) opgenomen. Groepsmaatschappijen zijn rechtspersonen, waarin N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming direct of indirect beslissende zeggenschap kan uitoefenen doordat zij beschikt over de meerderheid van de stemrechten of op enige andere wijze de financiële en operationele activiteiten kan beheersen. Hierbij wordt tevens rekening gehouden met potentiële stemrechten die direct kunnen worden uitgeoefend op de balansdatum.

De groepsmaatschappij(en) worden voor 100% in de consolidatie betrokken. Het eventuele aandeel van derden in het groepsvermogen en in het groepsresultaat wordt afzonderlijk vermeld.

Intercompany-transacties, intercompany-winsten en onderlinge vorderingen en schulden tussen groepsmaatschappij(en) worden geëlimineerd. Waarderingsgrondslagen van groepsmaatschappij(en) zijn waar nodig gewijzigd om aansluiting te krijgen bij de geldende waarderingsgrondslagen voor de Groep.

De in de groep begrepen vennootschappen zijn:

- N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming te Den Hoorn (100%)
- Rebotex B.V. te Den Hoorn (100%)

Alle groepsmaatschappij(en) zoals opgenomen in deze paragraaf worden aangemerkt als verbonden partij.



13 juli 2020: aankomst stuurhuis ms. 'Schulpengat' bij Maritiem- en Juttersmuseum Flora.

1.6. Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, leden van de Raad van Commissarissen van N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

1.7. Acquisities en desinvesteringen van groepsmaatschappij(en)

Vanaf de overnamedatum worden resultaten en de identificeerbare activa en passiva van de overgenomen vennootschap opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening. Hierbij wordt als overnamedatum beschouwd de datum dat beslissende zeggenschap kan worden uitgeoefend in de betreffende vennootschap.

De verkrijgingprijs bestaat uit het geldbedrag of equivalent dat is overeengekomen voor de verkrijging van de overgenomen onderneming, vermeerderd met eventuele direct toerekenbare kosten. Indien de verkrijgingprijs hoger is dan het nettobedrag van de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva, wordt het meerdere als goodwill geactiveerd onder de immateriële vaste activa.

Groepsmaatschappij(en) blijven in de consolidatie opgenomen tot het moment dat zij worden verkocht; deconsolidatie vindt plaats op het moment dat de beslissende zeggenschap wordt overgedragen.

1.8. Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Het kasstroomoverzicht brengt, zoals de naam al zegt, de kasstromen binnen de onderneming in beeld, waarbij deze kasstroom gesplitst wordt in drie hoofdgroepen, te weten: operationele activiteiten, investeringsactiviteiten en financieringsactiviteiten. Per saldo leidt dit tot een mutatie in het saldo liquide middelen.

In de hier gehanteerde opzet wordt onder liquide middelen verstaan: kaspullen, tegoeden op bankrekeningen en direct opeisbare deposito's. Onze beleggingen in obligaties en langlopende deposito's worden aangehouden als belegging op lange termijn en zijn om die reden onder de financiële vaste activa opgenomen.



Mei 2020: minder afvaarten vanwege Covid-19, de vrijgekomen tijd is goed besteed aan onderhoudswerkzaamheden.

1.9. Vreemde valuta

Incidentele aankopen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de contante wisselkoers op de datum van afhandeling van de transactie.

1.10. NOW-regeling

In verband met de COVID-19 pandemie hebben N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming en Rebotex B.V. een beroep gedaan op de NOW-regelingen (Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid) en TVL-regelingen (Tegemoetkoming Vaste Lasten) en zijn door respectievelijk het UWV en RVO een bedrag toegekend, middels een beschikking, van totaal € 1.554.000 wat betrekking heeft op het verslagjaar 2020-2021. Hiervan is, na het opstellen van de definitieve berekening op basis van de werkelijke omzetsderving, een bedrag van € 1.144.000 opgenomen in de geconsolideerde winst- en verliesrekening 2020-2021 (73,6 %).

2. Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1. Algemeen

Activa en verplichtingen worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Behoudens de aanschaf van schepen, deze worden gewaardeerd tegen de actuele waarde. In de balans, de winst- en verliesrekening en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

2.2. Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

2.3. Functionele valuta

De posten in de jaarrekening van de groepsmaatschappijen worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de groepsmaatschappij haar bedrijfsactiviteiten uitoefent (de functionele valuta). De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming.

2.4. Instandhoudingdoelstelling en waarderingsmethode

Het systeem van waardering en winstbepaling is gericht op de handhaving van de specifieke koopkracht van het vermogen, geïnvesteerd in schepen en bedrijfsgebouwen en op handhaving van het nominale vermogen, geïnvesteerd in de overige activa. Deze beide doelstellingen worden gerealiseerd door de hierna te vermelden waarderingsgrondslagen.

2.5. Materiële vaste activa

- Schepen

De schepen zijn gewaardeerd conform het 'besluit actuele waarde'. De basis voor de berekening is de actuele waarde van de schepen op het moment van de ingebruikname (op basis van het inzicht dat hieromtrent is opgedaan in het onderliggende offertetraject). De herwaardering van de schepen vindt niet plaats aan de hand van de vervangingswaarde, maar op basis van de ontwikkeling van de (actuele) kostprijs. Dit betekent dat er een jaarlijkse herwaardering plaatsvindt op basis van de aanschafwaarde minus de afschrijvingen plus de inschatting van de actuele kostprijs (aan de hand van relevante prijsindexcijfers, in het bijzonder de loonindexcijfers voor de landen in de Europese Unie). Dit betreft maatwerk en er is geen andere betrouwbare referentiewaarde beschikbaar die tussentijds kan worden gehanteerd om de actuele waarde te bepalen. Gebleken is dat de indexering de werkelijkheid qua actuele waarde voldoende benaderd. Daarnaast vindt bij aanschaf en verkoop van schepen een herijking plaats. Op basis van ervaringen met het afstoten van schepen wordt de restwaarde geactualiseerd.

- Bedrijfsgebouwen

De bedrijfsgebouwen zijn gewaardeerd op basis van de historische kostprijs minus lineaire afschrijvingen op basis van de geschatte economische levensduur. De ondergrond van de gebouwen is verkregen in erfpacht of wordt gehuurd. Het reserve opstel terrein en de ondergrond zijn in eigendom. Er is geen sprake van een verplichting tot herstel na afloop van het gebruik van het actief. Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is geen voorziening voor groot onderhoud gevormd. De kosten worden rechtstreeks in het resultaat verantwoord.

- Overige

De overige materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde minus lineaire afschrijvingen op basis van de geschatte economische levensduur. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

2.6. Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming invloed van betekenis kan uitoefenen op het zakelijke en financiële beleid zijn gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is. Deelnemingen en overige kapitaalbelangen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Als resultaat wordt in aanmerking genomen het in het verslagjaar gedeclareerde dividend van de deelneming, waarbij niet in contanten uitgekeerde dividenden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Obligaties met een vaste looptijd die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, waarbij lineaire amortisatie wordt toegepast. Langlopende deposito's zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De onder financiële activa opgenomen vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Latente belastingvorderingen worden opgenomen voor verrekenbare fiscale verliezen, met dien verstande dat latente belastingvorderingen alleen worden opgenomen voor zover het waarschijnlijk is dat er toekomstige fiscale winst zal zijn waarmee de verliezen kunnen worden gecompenseerd. De berekening van de latente belastingvordering geschiedt tegen de in de komende jaren geldende tarieven, voor zover deze al bij wet zijn vastgesteld.

Indien sprake is van een bijzondere waardevermindering vindt waardering plaats tegen de realiseerbare waarde (zie verder de paragraaf 'Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa'); afwaardering vindt plaats ten laste van de winst- en verliesrekening.

2.7. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming beoordeelt op balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde. De realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfs-waarde.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst. Als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. Een bijzondere waardevermindering wordt direct ten laste van het resultaat gebracht.

Bij financiële activa die gewaardeerd zijn tegen geamortiseerde kostprijs wordt het incurred loss model gehanteerd en wordt de omvang van de bijzondere waardevermindering bepaald als het verschil tussen de boekwaarde van het actief en de best mogelijke schatting van de toekomstige kasstromen. Deze wordt contant gemaakt tegen de effectieve rentevoet van het financiële actief zoals die is bepaald bij de eerste verwerking van het instrument, hetzij de actuele effectieve rentevoet. Het waardeverminderingverlies dat daarvoor opgenomen was, moet worden teruggenomen als de afname van de waardevermindering verband houdt met een objectieve gebeurtenis na afboeking.

De terugname wordt beperkt tot maximaal het bedrag dat nodig is om het actief te waarderen op de geamortiseerde kostprijs op het moment van de terugname, als geen sprake was geweest van een bijzondere waardevermindering. Het teruggenomen verlies wordt in de winst-enverliesrekening verwerkt.

2.8. Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs. De goederen worden verbruikt via de first in first out methode. Waarbij in beginsel de technische en economische levensduur gelijk is aan de levensduur van het onderhavige schip. Ingeval artikelen opgenomen in de voorraad niet meer voldoen aan de technische specificaties worden deze afgewaardeerd bijvoorbeeld nadat bij modificaties aan het schip onderdelen niet meer gebruikt kunnen worden.

2.9. Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid, op individuele grondslag bepaald. Indien niet anders vermeld hebben de vorderingen een looptijd korter dan een jaar.

2.10. Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kasmiddelen, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.11. Herwaarderingsreserve

Herwaarderingsreserves worden onder aftrek van de latent verschuldigde belastingen in de herwaarderingsreserve opgenomen.



November 2020: plaatsing van innovatieve verduisterbare beglazing in de verkeerstoren op Texel.

2.12. Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

- Latente belastingen

Voor tijdelijke verschillen tussen de commerciële en fiscale winstberekening wordt de daardoor per saldo uitgestelde belasting tegen het nominale tarief geldend na het verslagjaar als passiefpost opgenomen. Actieve belastinglatenties worden tegen het voor het geldende nominale tarief na het verslagjaar in aanmerking genomen, indien realisatie naar verwachting te zijner tijd kan plaatsvinden.

- Survey schepen

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de schepen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. Het bedrag dat wordt toegevoegd aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periodiciteit waarmee het onderhoud wordt uitgevoerd. Deze voorziening strekt tot een gelijkmatige verdeling over de boekjaren heen van de lasten voor periodiek uit te voeren groot onderhoud aan de schepen.

2.13. Schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.



Oktober 2020: nadat de reguliere horeca in het najaar van 2020 opnieuw is gesloten, verkopen medewerkers van Op de Boot consumpties op de opstel terreinen.

3. Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.1. Algemeen

De bepaling van het resultaat wordt gebaseerd op de hiervoor opgenomen algemene beginselen en waarderingsgrondslagen voor de afzonderlijke activa en passiva. Voor de toerekening van de omzet aan opeenvolgende boekjaren wordt uitgegaan van het moment waarop de goederen geleverd zijn of de vervoersprestatie is verricht, dan wel het recht op vervoersprestatie is vervallen. Overige opbrengsten worden eerst verantwoord, wanneer zij zijn gerealiseerd. Voor de toerekening van de kosten aan opeenvolgende boekjaren wordt uitgegaan van de causale relatie tussen omzet en kosten. Voor zover die relatie niet direct valt te onderkennen worden kosten of verliezen opgenomen zodra zij bekend zijn.

3.2. Omzet en kostprijs van de omzet

Onder omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor diensten en geleverde goederen, exclusief omzetbelasting. Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de direct aan de goederen, diensten en geleverde goederen toe te rekenen kosten en afschrijvingen.

3.3. Algemene beheerskosten

De kosten van de ondersteunende diensten, te weten directie, front office en algemeen beheer, welke niet direct aan de goederen en diensten zijn toe te rekenen, zijn opgenomen onder de algemene beheerskosten.

3.4. Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend volgens de lineaire methode, waarbij voor de schepen uitgegaan wordt van de actuele waarde, voor de bedrijfsgebouwen wordt uitgegaan van de historische kostprijs minus lineaire afschrijvingen op basis van de geschatte levensduur en voor de overige materiële vaste activa op basis van de aanschaffingswaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn bij het bedrijfsresultaat inbegrepen.

3.5. Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming heeft een aantal pensioenregelingen. Deze regelingen zijn voor de verwerking in de jaarrekening aangemerkt als een toegezegde bijdrageregeling. Hierbij worden premies betaald aan verzekeringsmaatschappijen of pensioenfondsen gebaseerd op het salaris in het betreffende jaar. Het betreft hoofdzakelijk pensioenregelingen op basis van middelloon, naast een beperkt aantal regelingen op basis van beschikbare premie. N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming heeft voor deze pensioenregeling geen andere wettelijke of feitelijke verplichting indien er zich een tekort voordoet bij de verzekeringsmaatschappij of het pensioenfonds.

3.6. Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

3.7. Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde

Waardeveranderingen van de volgende financiële instrumenten worden rechtstreeks verwerkt in de winst- en verliesrekening:

- financiële activa en verplichtingen die onderdeel zijn van de handelsportefeuille;
- gekochte leningen, obligaties (tenzij aangehouden tot einde looptijd);
- waardeverminderingen van financiële instrumenten die op reële waarde gewaardeerd zijn.

3.8. Belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst- en verliesrekening, rekening houdend met fiscale faciliteiten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingsschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

4. Materiële vaste activa

De boekwaarden van de materiële vaste activa zijn als volgt te specificeren:

	totaal	schepen	bedrijfs- gebouwen	overige vaste activa	activa in uitvoering
Stand per 1 april 2020	108.725	103.234	1.346	4.045	100
Investeringen	509	0	0	365	144
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Herwaardering	2.793	2.793	0	0	0
	112.027	106.027	1.346	4.410	244
Afschrijvingen	7.053	6.242	183	628	0
Stand per 31 maart 2021	104.974	99.785	1.163	3.782	244

Afschrijvingstermijnen	25 jaar	5-30 jaar	4-25 jaar

		schepen	bedrijfs- gebouwen	overige vaste activa
Cumulatieve aanschafwaarde	1 april 2020	101.129	6.372	11.042
Investeringen boekjaar 2020-2021		0		365
Desinvesteringen en afgeschreven activa		0	-5	0
Cumulatieve aanschafwaarde	31 maart 2021	101.129	6.367	11.407
Cumulatieve herwaardering	1 april 2020	53.052		
Toevoegingen		4.543		
Cumulatieve herwaardering	31 maart 2021	57.595		
Cumulatieve afschrijvingen	1 april 2020	50.947	5.026	6.997
Afschrijving over toevoeging herwaardering		1.750		
Afschrijvingen boekjaar 2020-2021		6.242	183	628
Cumulatieve afschrijving van desinvesteringen		0	-5	0
Cumulatieve afschrijvingen	31 maart 2021	58.939	5.204	7.625
Stand per 31 maart 2021		99.785	1.163	3.782

De afschrijvingen worden naar tijdsgelang vanaf het moment van ingebruikname berekend.

De investeringen betreffen onder andere de vaste brug voor de noodaanlanding in Den Helder, voorbereidingen voor de expositie van het stuurhuis ms.'Schulpengat' bij Martiem- en Juttersmuseum Flora, verbouwing kiosk en wachtruimte op Texel en rijbaan loket 4 in Den Helder geschikt maken voor zowel loket functie als geautomatiseerde ticket afwaardering.

De activa in uitvoering worden vanaf boekjaar 2020-2021 niet meer afzonderlijk weergegeven, maar opgenomen onder de uitsplitsing van de drie hoofdgroepen van activa. De afschrijvingen vinden plaats zodra het actief in gebruik wordt genomen.



Tijdens een gezamenlijke oefening 'enteren' mariners ms. 'Dokter Wagemaker'



Augustus 2020: de noodaanlanding is semipermanent voorzien van een eigen brugdeel, in geval van een calamiteit kan nu vrijwel direct naar de noodaanlanding worden uitgeweken.

5. Financiële vaste activa

De boekwaarden van de financiële vaste activa zijn als volgt te specificeren:

	totaal	deposito's	obligaties vaste looptijd	Overige vorderingen	deel- nemingen	Latente belasting
Boekwaarde per 1 april 2020	17.150	10.000	7.008	50	92	0
Investeringen	549	0	549	0	0	0
Amortisatie obligaties	-39	0	-39	0	0	0
Belasting vordering	102	0	0	0	0	102
Boekwaarde per 31 maart 2021	<u>17.762</u>	<u>10.000</u>	<u>7.518</u>	<u>50</u>	<u>92</u>	<u>102</u>

De reële waarde van de obligaties is per 31 maart 2021 € 7.731 en ligt boven de netto boekwaarde, waarbij dus de negatieve markteffecten van de COVID-19 pandemie, waar per 31 maart 2020 nog sprake van was, nu veel minder van invloed zijn. Aangezien de obligaties in principe aangehouden worden tot het einde van de looptijd, worden tussentijdse waardeveranderingen niet weergegeven en vindt alleen lineaire amortisatie plaats vanaf aankoop over de resterende looptijd.

De "overige vorderingen" betreft een lening met hypothecaire zekerheid welke verstrekt is aan Steunstichting Hospice inzake onroerend goed te Texel. De looptijd is 30 jaar, de rente bedraagt 2% per jaar en aflossing van het volledig bedrag geschiedt uiterlijk aan het einde van de looptijd. Tussentijdse algehele- dan wel gedeeltelijke aflossing is toegestaan.

De latente belasting heeft betrekking op het compensabele verlies van Rebotex B.V. over het boekjaar 2020-2021 dat verrekend zal worden met toekomstige winsten. Het verlies is ontstaan als gevolg van de overheidsmaatregelen in verband met de corona pandemie. Verwacht wordt dat, zodra de coronamaatregelen niet meer van kracht zijn, de resultaten het niveau zullen bereiken zoals deze voor de coronacrisis waren.

6. Voorraden

De voorraden omvatten voornamelijk brandstof en onderdelen ten behoeve van de schepen.

7. Te ontvangen rente

Dit betreft met name de te ontvangen rente van de deposito's.

8. Belastingen en premies sociale verzekeringen

	31 maart 2021	31 maart 2020
Vennootschapsbelasting N.V. TESO	246	-12
Vennootschapsbelasting Rebotex B.V.	23	0
Latente belasting vordering Rebotex B.V.	13	
Omzetbelasting	55	12
NOW regeling N.V. TESO	50	
NOW regeling Rebotex B.V.	-15	
TVL-regeling Rebotex B.V.	56	
Loonheffing en premies sociale verzekeringen	<u>-191</u>	<u>129</u>
	<u>237</u>	<u>129</u>

Op de balans bestaat deze post uit de vorderingen vennootschapsbelasting, omzetbelasting en NOW regeling en TVL regeling zijnde € 443 en de te betalen bedragen aan NOW regeling loonheffing en premies sociale verzekeringen € 206. De latente belasting vordering Rebotex B.V. betreft de vennootschapsbelasting over een deel van het verlies over het boekjaar 2020-2021, dat met de vennootschapsbelasting van het boekjaar 2019-2020 verrekend kan worden.

9. Overige vorderingen en overlopende activa

Dit betreft € 1.002 (v.j. € 570) overige vorderingen.

De overige vorderingen bestaan onder andere uit een vordering op de verzekering inzake schade vergoedingen € 489 en een vordering op Total Nederland N.V. op voorschotten die voor het CNG-gebruik betaald zijn.

10. Liquide middelen

De liquide middelen zijn vrij ter beschikking staande tegoeden bij Nederlandse bankinstellingen, evenals vrij ter beschikking staande kasmiddelen.

11. Groepsvermogen

Het eigen vermogen wordt in de toelichting op de vennootschappelijke balans nader toegelicht.

12. Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	totaal	latente belastingen	survey schepen
Stand per 1 april 2020	9.030	7.142	1.888
Dotaties	1.285	698	587
Onttrekkingen	-1.154	-537	-617
VPB wijziging van 21,7% naar 25,0%	1.078	1.078	0
Stand per 31 maart 2021	<u>10.239</u>	<u>8.381</u>	<u>1.858</u>

De voorzieningen hebben overwegend een langlopend karakter.

- Latente belastingen

Deze post heeft betrekking op het verschil tussen de waardering van de activa en de passiva in de jaarrekening en de fiscale waardering, berekend naar het vennootschapsbelastingtarief van 25,0%.

In verband met de wijziging in de vennootschapsbelastingtarieven de komende jaren is per 1 april 2020 het vennootschapsbelastingtarief aangepast van 21,7% naar 25,0%. Als gevolg van deze aanpassing is een bedrag van € 1.078 overgeboekt van de herwaarderingsreserve naar de latente belasting voorziening.

- Survey schepen

De voorziening voor survey van de schepen is gebaseerd op een langetermijnplanning. In het onderhavige boekjaar heeft de dokbeurt van ms. 'Texelstroom' plaats gevonden.

13. Overige schulden

De specificatie luidt:

Overige schulden	31 maart 2021	31 maart 2020
Vakantiegeld en vakantiedagen	1.957	1.855
Overige kosten	237	419
	<u>2.194</u>	<u>2.274</u>

14. Niet in de balans opgenomen verplichtingen

(Meerjarige) financiële verplichtingen

Voor het gebruik van CNG geldt tot nader order een contractuele verplichting om jaarlijks 1,9 miljoen kuub aardgas af te nemen. Indien daaraan niet wordt voldaan, is N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming een bijdrage in de vaste kosten van de CNG walinfrastructuur aan Total Nederland N.V. (v/h Pitpoint B.V.) verschuldigd. Met Gulf Bunkering B.V. is een termijncontract afgesloten (einde looptijd 31 december 2021) voor afname van 1.000.000 liter gasolie tegen een vastgestelde prijs. Voor de verbouwing van de kiosk op de veerhaven van Texel, is N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming overeenkomsten aangegaan waarvan € 421 betrekking heeft op boekjaar 2021-2022. Rebotex B.V. is voor deze verbouwing verplichtingen aangegaan voor € 158.



Najaar 2020: de verkeersregelinstallaties op de N250 kruisingen zijn vernieuwd om de verkeersdoorstroming te verbeteren.

15. Netto-omzet

De omzet is in het verslagjaar ten opzichte van vorig boekjaar met 20,7 % afgenomen.

Specificatie van de omzetcategorieën:

	2020/2021	2019/2020
Opbrengsten uit kaartverkoop	22.195	25.106
Opbrengsten uit horeca	853	3.975
Overige opbrengsten	48	53
	<u>23.096</u>	<u>29.134</u>

16. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten

De uitsplitsing van de kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten is als volgt:

	2020/2021	2019/2020
Lonen, salarissen en sociale lasten, zie 16.1	7.829	8.301
Kosten schepen (inclusief brandstof), zie 16.2	4.757	5.599
Afschrijvingen	7.053	6.864
Overige kosten	3.133	5.629
	<u>22.772</u>	<u>26.393</u>

16.1. Lonen, salarissen en sociale lasten

In de kostprijs van de omzet en de algemene beheerskosten zijn onder meer inbegrepen de volgende personeelskosten:

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Salarissen	5.875	6.278
Sociale lasten	1.138	1.117
Pensioenlasten	<u>816</u>	<u>906</u>
	<u>7.829</u>	<u>8.301</u>

In de salarissen is een bedrag van € 929 inbegrepen dat ontvangen is in verband met de NOW-regeling vanwege de coronacrisis en het bedrag van € 215 dat ontvangen is in verband met de TVL-regeling is in mindering gebracht op de overige kosten.

De berekening van de jaarlijks met de pensioenaanspraken samenhangende lasten is gebaseerd op de reeds verrichte arbeidsprestaties, de zgn. statische methode. De uitvoerder is Pensioenfonds Vervoer en de dekkingsgraad van Pensioenfonds Vervoer bedraagt op 31 maart 2021, als gevolg van een stijging van de rente en van de aandelenkoersen, 106,2%.

Het gemiddeld aantal werknemers op basis van het aantal verloonde mensdagen bedraagt:

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Gemiddeld aantal werknemers op basis verloonde mensdagen		
Operationele dienst	78,2	80,2
Horeca	34,3	36,5
Ondersteunende diensten	18,8	18,6
Directie en staf	<u>4,6</u>	<u>4,6</u>
	<u>135,9</u>	<u>139,9</u>

Dit gemiddelde is opgebouwd door de inzet van 197 medewerkers (v.j. 195). In het verslagjaar zijn vijf commissarissen in functie geweest. De commissarissen hebben in het verslagjaar gezamenlijk een bezoldiging genoten van € 75 (v.j. € 73). Aangezien beloning van de bestuurders herleid kan worden tot een enkele natuurlijk persoon, wordt deze niet vermeld.

16.2. Kosten schepen

In de kostprijs van de omzet zijn tevens inbegrepen de volgende kosten voor brandstof en onderhoud van de schepen:

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
CNG, gas- en smeerolie	2.082	2.564
Verzekeringen en nautische kosten	163	182
Onderhoud schepen	<u>2.512</u>	<u>2.853</u>
	<u>4.757</u>	<u>5.599</u>

17. Uitkomst der financiële baten en lasten

De uitsplitsing van de financiële baten en lasten is als volgt:

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	134	84
Waardering effecten (obligaties)	-39	-24
Resultaat verkoop effecten (obligaties)	0	10
Overige rentelasten en -kosten	<u>-70</u>	<u>-2</u>
	<u>25</u>	<u>68</u>

18. Belastingen

Over 2020/2021 is € 187 ten laste van het resultaat gebracht, wat een belastingdruk betekent van 53,6% (toepasselijk belastingtarief is 25%). Dit hogere percentage, ten opzichte van het hoogste belastingtarief, wordt veroorzaakt door een lager ondernemingsresultaat voor NV TESO in combinatie met het negatief resultaat van Rebotex BV, wat leidt tot een vorderingspositie aan belasting die verrekend is met de te betalen positie voor NV TESO. Het belastingbedrag is als volgt uit te splitsen:

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Vennootschapsbelasting resultaat huidig boekjaar	813	1.195
Vorming latente belastingvordering	-115	
Vennootschapsbelasting voorgaande jaren	<u>26</u>	<u>-12</u>
Vennootschapsbelasting totaal	724	1.183
Mutatie latente belasting	<u>-537</u>	<u>-434</u>
	<u>187</u>	<u>749</u>

De vorming van de latente belastingvordering, heeft betrekking op het negatief resultaat van Rebotex B.V. over het boekjaar 2020-2021. Een bedrag van € 13 is hiervan te verrekenen met de vennootschapsbelasting over het boekjaar 2019-2020, het overige deel van € 102 zal verrekend worden met resultaten over komende boekjaren waarbij rekening is gehouden dat deze verrekening zal plaatsvinden tegen het lage belastingtarief van 15%.

IV – Vennootschappelijke jaarrekening

Vennootschappelijke balans

voor bestemming van het resultaat, in duizenden euro's

Activa

	Ref.	31 maart 2021	31 maart 2020
VASTE ACTIVA			
<i>Materiële vaste activa</i>	20		
Schepen		99.785	103.234
Bedrijfsgebouwen		1.163	1.346
Overige vaste activa		3.490	3.855
Activa in uitvoering		244	100
		104.682	108.535
<i>Financiële vaste activa</i>	21	18.107	18.235
VLOTTENDE ACTIVA			
<i>Voorraden</i>		1.705	1.547
<i>Vorderingen</i>			
Debiteuren		250	128
Vordering op groepsmaatschappij		162	
Te ontvangen rente		30	35
Belastingen en premies sociale verzekeringen		300	79
Overige vorderingen en overlopende activa	22	947	544
		1.689	786
<i>Liquide middelen</i>	23	21.952	17.519
Totaal		<u>148.135</u>	<u>146.622</u>

Passiva

	Ref.	31 maart 2021	31 maart 2020
EIGEN VERMOGEN	24		
Geplaatst kapitaal		45	45
Herwaarderingsreserve		24.966	25.580
Statutaire reserve		107.238	103.547
Onverdeelde winst		162	2.060
		132.411	131.232
VOORZIENINGEN		10.239	9.030
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Leveranciers		910	878
Schuld aan groepsmaatschappijen		0	727
Belastingen en premies sociale verzekeringen		163	20
Pensioen		179	265
Vooruit ontvangen plaatskaarten		2.177	2.317
Overige schulden	25	2.056	2.153
		5.485	6.360
Totaal		<u>148.135</u>	<u>146.622</u>

Vennootschappelijke winst- en verliesrekening

in duizenden euro's

	Ref.	2020/2021	2019/2020
Netto-omzet		22.551	25.868
Kostprijs van de omzet	26	<u>-18.783</u>	<u>-19.423</u>
Bruto-omzetresultaat		3.768	6.445
Algemene beheerskosten	26	<u>-2.691</u>	<u>-3.786</u>
Bedrijfsresultaat		1.077	2.659
Uitkomst der financiële baten en lasten	27	<u>25</u>	<u>46</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		1.102	2.705
Resultaat uit groepsmaatschappijen		-638	85
Belastingen	28	<u>-302</u>	<u>-730</u>
Resultaat na belastingen		<u>162</u>	<u>2.060</u>

19. Toelichting op de vennootschappelijke balans en winst- en verliesrekening

Algemeen

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling voor de vennootschappelijke jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening zijn gelijk. Deelnemingen waarvan invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

De toelichting op de vennootschappelijke balans en winst- en verliesrekening is in veel gevallen gelijk aan de toelichting op de geconsolideerde cijfers. Indien anders wordt dit toegelicht bij de betreffende post.

20. Materiële vaste activa

De boekwaarden van de materiële vaste activa zijn als volgt te specificeren:

	totaal	schepen	bedrijfsgebouwen	overige vaste activa	activa in uitvoering
Stand per 1 april 2020	108.535	103.234	1.346	3.855	100
Investerings	370	0	0	226	144
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Herwaardering	<u>2.793</u>	<u>2.793</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	111.698	106.027	1.346	4.081	244
Afschrijvingen	<u>7.016</u>	<u>6.242</u>	<u>183</u>	<u>591</u>	<u>0</u>
Stand per 31 maart 2021	104.682	99.785	1.163	3.490	244

De afschrijvingen worden tijdsgelang vanaf het moment van ingebruikname berekend.

		schepen	bedrijfsgebouwen	overige vaste activa
Cumulatieve aanschafwaarde	1 april 2020	101.129	6.372	10.389
Investerings boekjaar 2020-2021		0	0	226
Desinvesteringen en afgeschreven activa		0	-5	0
Cumulatieve aanschafwaarde	31 maart 2021	101.129	6.367	10.615
Cumulatieve herwaardering	1 april 2020	53.052		
Toevoegingen		<u>4.543</u>		
Cumulatieve herwaardering	31 maart 2021	57.595		
Cumulatieve afschrijvingen	1 april 2020	50.947	5.026	6.534
Afschrijving over toevoeging herwaardering		1.750		
Afschrijvingen boekjaar 2020-2021		6.242	183	591
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen		<u>0</u>	<u>-5</u>	<u>0</u>
Cumulatieve afschrijvingen	31 maart 2021	58.939	5.204	7.125
		<u>99.785</u>	<u>1.163</u>	<u>3.490</u>

21. Financiële vaste activa

De boekwaarden van de financiële vaste activa zijn als volgt te specificeren:

	totaal	depositos	obligaties vaste looptijd	overige vorderingen	deelnemingen
Boekwaarde per 1 april 2020	18.235	10.000	7.008	50	1.177
Investeringen	549	0	549	0	0
Amortisatie obligaties	-39	0	-39	0	0
Resultaat deelneming	-638	0	0	0	-638
Boekwaarde per 31 maart 2021	<u>18.107</u>	<u>10.000</u>	<u>7.518</u>	<u>50</u>	<u>539</u>

De rechtstreeks door N.V. Texels Eigen Stoomboot onderneming gehouden deelnemingen zijn:

Naam vestigingsplaats	aandeel in geplaatst kapitaal in %
<i>Deelneming waarop invloed van betekenis kan worden uitgeoefend</i>	
Rebotex B.V., Den Hoorn	100
<i>Overige kapitaalbelangen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend</i>	
Kantoorpand Emmalaan B.V., Den Burg	16,7

22. Overige vorderingen en overlopende activa

Dit betreft € 947 (v.j. € 544) overige vorderingen.

23. Liquide middelen

De liquide middelen zijn vrij ter beschikking staande tegoeden bij Nederlandse bankinstellingen, evenals vrij ter beschikking staande kasmiddelen.

24. Eigen vermogen

Geplaatst kapitaal € 45 (€ 45)

In deze post is in het verslagjaar geen wijziging gekomen. Alle geplaatste (gewone) aandelen zijn volgestort.

De specificatie van de geplaatste aandelen is als volgt (in €):

2.900 aandelen A van nominaal	f 25,-	ofwel € 11,34	32.899
711 aandelen A van nominaal	f 5,-	ofwel € 2,27	<u>1.613</u>
			34.512
240 aandelen B van nominaal	f 100,-	ofwel € 45,38	<u>10.891</u>
			<u>45.403</u>

Herwaarderingsreserve

De herwaarderingsreserve heeft geheel betrekking op waarderingsverschillen van materiële vaste activa, na aftrek van latente belasting op basis van het nominale belastingtarief.

	2020/2021	2019/2020
Balans per 1 april 2020	25.580	25.265
Mutatie herwaardering	2.095	2.262
Aanpassing wijziging VPB (naar 25,0% v.j. 21,7%)	-1.078	-382
Gerealiseerd deel per 31 maart	<u>-1.631</u>	<u>-1.565</u>
Balans per 31 maart 2021	<u>24.966</u>	<u>25.580</u>

Statutaire reserve

De toelichting is opgenomen onder de geconsolideerde jaarrekening punt 4 Materiële vaste activa.

De mutatie is als volgt te specificeren:

	2020/2021	2019/2020
Balans per 1 april 2020	103.547	99.882
Gerealiseerde herwaardering	1.631	1.565
Vrijval dividendbewijs nr 60	3	-1
Uit winstverdeling	<u>2.057</u>	<u>2.101</u>
Balans per 31 maart 2021	<u>107.238</u>	<u>103.547</u>

De verwerking van het resultaat van het boekjaar 2019/2020 zal na het besluit van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders plaatsvinden. Conform de statutaire regeling in de overige gegevens worden de winsten uitgekeerd dan wel aan de statutaire reserves toegevoegd.

25. Overige schulden

De specificatie luidt:

	31 maart 2021	31 maart 2020
Vakantiegeld en vakantiedagen	1.820	1.714
Overige schulden en overlopende passiva	<u>236</u>	<u>439</u>
	<u>2.056</u>	<u>2.153</u>

26. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten

De uitsplitsing van de kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten is als volgt:

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Lonen, salarissen en sociale lasten	7.010	6.990
Brandstof en onderhoud schepen	4.593	5.773
Afschrijvingen	7.016	6.827
Overige kosten	<u>2.855</u>	<u>3.619</u>
	<u>21.474</u>	<u>23.209</u>

In de kostprijs van de omzet en de algemene beheerskosten zijn onder meer inbegrepen de volgende personeelskosten:

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Salarissen	5.329	5.216
Sociale lasten	930	918
Pensioenlasten	<u>751</u>	<u>856</u>
	<u>7.010</u>	<u>6.990</u>

De berekening van de jaarlijks met de pensioenaanspraken samenhangende lasten is gebaseerd op de reeds verrichte arbeidsprestaties, de zgn. statische methode.

Het gemiddeld aantal werknemers op basis van het aantal verloonde mensdagen bedraagt:

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Operationele dienst	78,2	80,2
Ondersteunende diensten	18,8	18,6
Directie en staf	<u>4,6</u>	<u>4,6</u>
	<u>101,6</u>	<u>103,4</u>

Dit gemiddelde is opgebouwd door de inzet van 141 medewerkers (v.j. 140). Per 31 maart 2021 waren er 125 medewerkers in dienst (v.j. 121). In het verslagjaar zijn vijf commissarissen in functie geweest.

27. Uitkomst der financiële baten en lasten

De uitsplitsing van de financiële baten en lasten is als volgt:

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	134	83
Waardering effecten (obligaties)	-39	-24
Resultaat verkoop effecten (obligaties)	0	10
Overige rentelasten en -kosten	<u>-70</u>	<u>-23</u>
	<u>25</u>	<u>46</u>

28. Belastingen

Over 2020/2021 is € 302 ten laste van het resultaat gebracht, wat een belastingdruk betekent van 27,4 % (toepasselijk belastingtarief is 25%). Dit bestaat uit € 813 vennootschapsbelasting 2020/2021, € 26 vennootschapsbelasting voorgaande jaren en, minus, € 537 uit de mutatie van de voorziening latente belastingen.

29. Gebeurtenissen na balansdatum

De impact van COVID-19 voor het komend boekjaar is nog ongewis buiten hetgeen reeds in het directieverslag hierover is vermeld. Verder hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan welke belangrijke financiële gevolgen kunnen hebben voor de jaarrekening van N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming.

30. Winstbestemming

Winstbestemming

De winst bedraagt € 162

In afwijking op artikel 24 van de statuten is er geen winstverdelingsvoorstel opgesteld, omdat er over het boekjaar 2020/2021, vanwege de gebruikmaking van overheidsregelingen, een blokkade ligt op dividendbetaling. Derhalve zal aan de algemene vergadering van aandeelhouders worden voorgesteld om het volledige resultaat toe te voegen aan de reserves. Nadat dit besluit is genomen zal dit in de jaarrekening als zodanig opgenomen worden.

Texel, 24 juni 2021

Raad van Commissarissen:

drs. F.M. van den Broeck, president-commissaris

P.J.M. Poelmann, vice-president-commissaris

mr. J. Dogger, secretaris

S. Bakker RA

ing. M.E. Duin

Directie:

mr. drs. C.H.S. de Waal

Uw eigen aandeel

TESO heeft ruim drieduizend aandeelhouders, waarvan verreweg de meesten op Texel wonen. Of een sterke band met het eiland hebben. Bij sommigen is het aandeel al honderd jaar in de familie. Anderen komen als aandeelhouder pas kijken. Wie zijn deze mensen? Waarom hebben zij een aandeel? Hoe is het in hun bezit gekomen? En wat betekent dat voor hen? Wij laten drie van hen aan het woord.

Jaap Lap (68) vroeg het aandeel van zijn vader als verjaardagscadeau

“Mijn vader had een aandeel, van 25 gulden. Hij vroeg een keer ‘wat wil je voor je verjaardag.’ ‘Doe dat aandeel maar,’ zei ik. Maar hij kon er moeilijk afscheid van nemen. Hij was er erg aan gehecht. Hij was trots op zijn aandeel en op TESO. Hij zou het prachtig hebben gevonden dat een door hem gejutte plank later is gebruikt als onderdeel van de lamp in het kantoor op Texel.” Na zijn overlijden ging het aandeel naar Jaap. Die er net zo aan gehecht is. “Het moet in de familie blijven.”

TESO is een prachtbedrijf, vindt Jaap. “Al vind ik de laatste boot wel erg groot. Maar dat is gevoelsmatig. Je kunt de tijd niet tegenhouden.” Voordeel van de grotere boten is dan wel dat ze niet gauw wegens slecht weer aan de kant blijven. “Mijn moeder komt uit de Beemster, als jongetje van een jaar of vijf mocht ik mee naar opa’s verjaardag, in november. Ik herinner mij twee jaar achter elkaar dat we bij kennissen in Den Helder bleven slapen omdat de boot wegens de storm niet voer.”

Op de boot naar Ameland hoorde Jaap hoe de passagiers aan boord welkom werden geheten. “Bij TESO begonnen ze toen nog met ‘Het is verboden aan boord te roken.’ Tijdens de aandeelhoudersvergadering heb ik daar iets over gezegd. Niet veel later werd de boodschap aangepast.”

Met de grote ruilverkaveling in de jaren zestig kreeg de vader van Jaap een stuk land waar Jaap en Anja nu wonen. “Daar stond een stolp op waar hij voor moest betalen. Dat wilde hij niet, hij had al een boerderij. Er ontstond een patstelling. Toen kwam de eerste Texelstroom. Een aantal aandeelhouders mocht mee met de proefvaart. Aan boord kwam mijn vader de voorzitter van de ruilverkavelingscommissie tegen. Ze hadden het allebei zo naar hun zin dat ze aan boord de zaak beklonken.”



Kim Witte-Kooger (41) heeft een aandeel dat al heel lang in de familie is.

Ze is nog maar kort aandeelhouder. “Pas sinds januari 2018. Het aandeel is altijd in de familie geweest, dat maakt het voor mij bijzonder. Het was eerst van mijn opa, daarna van mijn vader, en het heeft nog even op naam van mijn moeder gestaan. Toen mijn ouders een camper kochten, en er voor de overtochten niets aan hadden, kreeg ik het.”

Kim is gek op paarden. “Hippisch gestoord, noemen we dat wel. Ik doe al twintig jaar mee aan wedstrijden in de samengestelde mensport. Onze vorige pony hebben we helemaal zelf opgeleid, tot niveau Z zodat we in internationale wedstrijden mochten uitkomen.” Kim krijgt daarin ondersteuning van de Dorian Foundation waaraan ook TESO meedoet. „Ik krijg vijf gratis overtochten per jaar. Dat is heel welkom. De mensport is klein op Texel, dus we moeten vaak naar de overkant voor wedstrijden.” Dat is vaak in het weekeinde, op drukke momenten. “Voordeel is dat we altijd voorrang krijgen, omdat we levende have aan boord hebben.” Sinds kort heeft ze een nieuwe talentvolle jonge pony die ze zelf opleidt.

Kim is geboren in het jaar dat de Molengat in de vaart kwam. “Dat was dus mijn eerste veerboot. Ik genoot vooral met slecht weer van de overtochten. Ik heb de zeebenen van mijn vader, een kottervisser, dus ik heb nooit ergens last van. Behalve toen ik zwanger was van de tweeling. De laatste weken moesten we om de dag voor controle naar Den Helder. Daar zijn ze ook geboren. Hun eerste reis was met de veerboot naar Texel.”

Ze heeft nog een leuke jeugdherinnering. “Cees Wonder was verkeersleider, een vriend van mijn vader. Hij wist altijd wanneer we op vakantie gingen. Als we dan bij de boot kwamen, liet hij de slagbomen op en neer dansen. En dan riep hij door de installatie: Familie Kooger, ik wens jullie een heel fijne vakantie.”



V – Overige gegevens



Willem Boot kocht een aandeel omdat hij een boek over TESO wilde schrijven.

Willem J.J. Boot had al een aantal boeken over veerbotten op zijn naam staan toen hij een keer de oversteek maakte naar Terschelling. "Dat was met de Schellingerland. Ik vond dat een prachtige boot en wilde er meer over weten. Zo kwam ik erachter dat dit schip eerst als Dokter Wagemaker bij TESO in de vaart was geweest. Ik vroeg daar naar gegevens. Ze hadden er niets over. Ze wisten zelfs de afmetingen niet meer." Boot liet zich daar niet door afschrikken. Uiteindelijk haalde hij toch de nodige gegevens boven water. "Ik ontdekte dat de boot was gebouwd bij Wilton Feijenoord, de werf waar mijn vader had gewerkt."

Daarmee was de interesse voor TESO en Texel gewekt. Dat leidde tot het boek *Texelstoom, Geschiedenis en techniek van de stoomvaart op Texel*. Daarin besteedt Boot ruim aandacht aan TESO. Sinds de verschijning in 1981 onderhouden Willem en Anneke Boot warme banden met TESO. Bij het honderdjarig bestaan schreef hij het standaardwerk *Een Eeuw Eigen*.

In 1982 kocht Anneke ook een aandeel zodat ze samen naar de aandeelhoudersvergadering konden. "In het begin lieten we nog wel eens dividend uitbetalen," vertelt Anneke. "Daar kochten we dan aan boord een kop soep voor."

Zijn belangstelling voor (stoom)scheepvaart begon toen Willem als 16-jarige enkele jaren op de veerboot tussen Zijpe en Anna Jacobapolder van de RTM werkte. Die fascinatie leidde uiteindelijk tot maar liefst 25 boeken over scheepvaart, voornamelijk over eilandverbindingen. Makkelijk was dat niet. "Bij veel rederijen en scheepswerven was het archief niet op orde. Neem de fa. Bosman, de voorloper van TESO. Daar is zo goed als niets van terug te vinden. Bij TESO is het nu wel goed geregeld."

De scheepstekeningen die Boot maakte zijn later door TESO gebruikt als basis voor de modellen die nu op het kantoor staan.



Statutaire bepaling inzake winstverdeling

Artikel 24

Winstverdeling

1. De algemene vergadering van aandeelhouders is bevoegd, al dan niet op voorstel van de Raad van Commissarissen, een gedeelte van de winst te reserveren.
2. Van de winst of de dan resterende winst, wordt aan de houders van aandelen B vijf procent (5%) primair dividend over het nominaal bedrag van hun aandelenbezit uitgekeerd, of zoveel minder als de voor uitkering beschikbare winst toelaat; vervolgens wordt vijf procent (5%) primair dividend uitgekeerd aan houders van aandelen A over het nominaal bedrag van hun aandelenbezit. Er vindt geen verdere uitkering aan houders van aandelen B plaats.
3. Van de overblijvende winst komt veertig procent aan de houders van aandelen A toe; doch slechts voor zover het dividend in totaal hoogstens zes procent (6%) over het nominaal bedrag van hun aandelenbezit bedraagt.
4. Voor zover er daarna nog winst resteert wordt deze gereserveerd voor doeleinden van algemeen belang, en wel in die mate dat voor zover overschotten niet in een reservefonds worden gestort, deze steeds moeten worden aangewend, hetzij voor verlaging van de tarieven, hetzij voor de verbetering van het vervoer, hetzij voor aanverwante doeleinden, waardoor de continuïteit van de onderneming zal zijn gewaarborgd.
5. Het dividend is veertien dagen na vaststelling opeisbaar, tegen inlevering van het daarvoor aangewezen dividendbewijs.
6. Het vastgestelde dividend vervalt aan de vennootschap voor zover dit niet binnen vijf jaar na de betaalbaarstelling is opgevraagd.

Uittreksel statuten

Artikel 8

1. Niemand kan houder zijn van aandelen tot een groter gezamenlijk nominaal bedrag dan (het equivalent in euro van) tweeduizend vijfhonderd gulden (NLG 2.500,-).
 2. De Raad van Commissarissen is bevoegd bij onherroepelijk besluit aan in dit besluit met name genoemde personen dispensatie van het in lid 1 opgenomen verbod te verlenen. Aan het verlenen van de dispensatie kunnen voorwaarden worden gesteld.
 3. De aandeelhouder die anders dan tengevolge van overdracht van aandelen niet (meer) aan het verbod van lid 1 voldoet, kan voor al zijn aandelen het vergader- en stemrecht uitoefenen, onverminderd de dienaangaande in de statuten opgenomen beperkingen. Het recht op dividend over het meerdere van de aandelen wordt opgeschort. De opschorting van het recht op dividend vervalt indien en zodra de vennootschap op verzoek van de desbetreffende aandeelhouder niet binnen drie maanden één of meer gegadigde(n) aanwijst die bereid en in staat is (zijn) de betrokken aandelen over te nemen tegen een prijs, vast te stellen door een deskundige, op verzoek van de meest gereede partij aan te wijzen door de Rechtbank te Alkmaar, sector Kanton.
3. Stemming door gemachtigden moet krachtens schriftelijke volmacht geschieden.
 4. Alleen aandeelhouders, notarissen, advocaten, registeraccountants en accountant-administratie-consulenten kunnen als gemachtigde optreden en iedere aandeelhouder kan slechts één andere aandeelhouder als gemachtigde vertegenwoordigen, alles behoudens de rechten welke de wettelijke vertegenwoordiger heeft. Ook kunnen aandeelhouders zich ter vergadering door een deskundige als hier bedoeld laten bijstaan.
 5. Eenieder die ter vergadering aan een stemming wil deelnemen, anders dan wegens het zelf zijn van houder van aandelen, is verplicht vóór het tekenen van de presentielijst op de vergadering ten genoegen van degene(n) die de vergadering heeft (hebben) bijeengeroepen aan te tonen, dat hij bevoegd is het aan die aandelen verbonden stemrecht uit te oefenen.
 6. De directie kan bij de bijeenroeping van een algemene vergadering van aandeelhouders bepalen dat als stem- of vergadergerechtigden in de zin van dit artikel hebben te gelden zij die op een daarbij te bepalen tijdstip die rechten hebben en als zodanig zijn ingeschreven in een door de directie aangewezen register, ongeacht wie ten tijde van de vergadering de rechthebbenden zijn. De uiterste dag van registratie mag niet vroeger worden gesteld dan op de zevende dag vóór die der vergadering. Bij de oproeping voor de vergadering wordt de dag van registratie vermeld evenals de wijze waarop de stem- of vergadergerechtigden zich kunnen laten registreren en de wijze waarop zij hun rechten kunnen uitoefenen.

Artikel 26

1. De leden van de Raad van Commissarissen en de directie, de aandeelhouders, hun gemachtigden, hun wettelijke vertegenwoordigers en overigens allen waarvan de wet zulks bepaalt, hebben toegang tot de algemene vergadering van aandeelhouders.
2. Iedere aandeelhouder, onverschillig hoeveel aandelen hij bezit, brengt slechts één stem uit.

VI – Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de directie en de raad van commissarissen van N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening voor het jaar geëindigd op 31 maart 2021 van N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming te Den Hoorn gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming per 31 maart 2021 en van het resultaat over de periode 1 april 2020 tot en met 31 maart 2021 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

- de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 maart 2021;
- de geconsolideerde en enkelvoudige winst- en verliesrekening voor het jaar geëindigd op 31 maart 2021;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag
- de overige gegevens;

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Beschrijving van verantwoordelijkheden voor de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie en de raad van commissarissen voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van

de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor het uitvoeren van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van

samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door De directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van commissarissen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 24 juni 2021

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. P.C. van Dijk RA





Colofon

Fotografie:
Ruth de Ruwe, Stefan Krofft,
Videolux, Bertil van Beek,
Pieter de Vries en TESO

Vormgeving en prepress:
Ralph Grabowski, Zilte Zaken

