

# Jaarverslag 2021/2022

Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming



  
TESO



# Jaarverslag over 2021/2022

Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming



Ondernemingsraad TESO in nieuwe samenstelling na verkiezingen februari 2022.

# Inhoud

Jaarverslag over 2020/2021 Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming.....	5
<b>I – Verslag van de directie aan de aandeelhouders .....</b>	<b>6</b>
<b>II – Verslag van de Raad van Commissarissen .....</b>	<b>16</b>
<b>III – Geconsolideerde jaarrekening .....</b>	<b>18</b>
Geconsolideerde balans.....	18
Geconsolideerde winst- en verliesrekening.....	20
Geconsolideerd kasstroomoverzicht.....	21
<b>Toelichting op de geconsolideerde balans en winst- en verliesrekening .....</b>	<b>22</b>
1. Algemeen.....	22
2. Grondslagen voor waardering van activa en passiva.....	24
3. Grondslagen voor bepaling van het resultaat.....	27
4. Materiële vaste activa.....	29
5. Financiële vaste activa.....	30
6. Voorraden.....	30
7. Te ontvangen rente.....	30
8. Belastingen en premies sociale verzekeringen.....	30
9. Overige vorderingen.....	31
10. Liquide middelen.....	31
11. Groepsvermogen.....	31
12. Voorzieningen.....	32
13. Overige schulden.....	32
14. Niet in de balans opgenomen verplichtingen.....	32
15. Netto-omzet.....	33
16. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten.....	32
17. Uitkomst der financiële baten en lasten.....	34
18. Belastingen.....	34
<b>IV – Vennoetschappelijke jaarrekening .....</b>	<b>36</b>
Vennoetschappelijke balans.....	36
Vennoetschappelijke winst- en verliesrekening.....	38
19. Toelichting op de vennoetschappelijke balans en winst- en verliesrekening.....	39
20. Materiële vaste activa.....	39
21. Financiële vaste activa.....	40
22. Overige vorderingen en overlopende activa.....	40
23. Liquide middelen.....	40
24. Eigen vermogen.....	40
25. Overige schulden.....	41
26. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten.....	42
27. Uitkomst der financiële baten en lasten.....	42
28. Belastingen.....	43
29. Gebeurtenissen na balansdatum.....	43
30. Winstbestemming.....	43
<b>V – Controleverklaring van de onafhankelijke accountant .....</b>	<b>46</b>
<b>VI – Overige gegevens .....</b>	<b>48</b>



Maart 2022: op het gebouw van het bedrijfsbureau technische dienst zijn zonnepanelen geplaatst.

# Jaarverslag over 2021/2022

Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming

gevestigd te Texel, Pontweg 1  
1797 SN Den Hoorn  
telefoon: 0222-369600  
internet: [www.teso.nl](http://www.teso.nl)  
e-mail: [directie@teso.nl](mailto:directie@teso.nl)

Uit te brengen in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders, te houden op vrijdag 30 september 2022.

## Personalialia

### Raad van Commissarissen

drs. F.M. van den Broeck, president-commissaris (commissaris vanaf 2009)  
P.J.M. Poelmann, vice-president (commissaris vanaf 2012)  
ing. M.E. Duin, secretaris (commissaris vanaf 2018)  
S. Bakker RA (commissaris vanaf 2015)  
C.H. Setz (commissaris vanaf 2022)

### 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**

Druk, drukker, drukst. Het aantal reisbewegingen van en naar Texel heeft in het boekjaar 2021/2022 een nieuwe piek bereikt. Bijna 900.000 personenauto-equivalenten (PAE) maakten vanaf de veerhaven in Den Helder de overtocht naar het eiland. Dat waren circa 150.000 PAE meer dan in het daaraan voorafgaande boekjaar 2020/2021 en ruim 40.000 PAE meer dan in het boekjaar 2019/2020.

Om dergelijke aantallen in perspectief te plaatsen: amper tien jaar geleden werden ongeveer 700.000 PAE door uw Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming (verder: TESO) over het Marsdiep naar Texel vervoerd. Sindsdien is dit aantal dus jaarlijks telkens gemiddeld met 20.000 PAE toegenomen.

Daarmee bevinden we ons met de werkelijke vervoersontwikkeling nog immer op de in 2008 in opdracht van TESO door DTV geprognosticeerde trendlijn voor de toekomst. En op basis van die lijn valt te voorzien dat de vraag naar vervoer naar Texel nog verder kan toenemen tot op jaarbasis maximaal 1,2 miljoen PAE in 2040. Dit betreft een ontwikkeling met een significante operationele en maatschappelijke impact.

Zodra aannemelijk is dat het zover gaat komen zal TESO genoodzaakt zijn om daar op te anticiperen. Primair door te investeren in een uitbreiding van de capaciteit. Daarnaast door dit tijdig onder de aandacht te brengen van de ketenpartners die verantwoordelijk zijn voor de aansluitende schakels in de infrastructuur en daarbij aan te dringen op het treffen van passende maatregelen.

Of het zover gaat komen is nu nog de vraag. Indien 'het roer om gaat', op basis van het in 2021 door de Texelse gemeenteraad vastgestelde Toeristisch Toekomstplan, zal de groei van het aantal vervoersbewegingen de komende jaren mogelijk gaan afvlakken. In dat geval ontstaat voor TESO ruimte om beleidsmatig prioriteiten op het vlak van kwaliteit en duurzaamheid ook in de toekomst te kunnen laten prevaleren boven het investeren in een verdere schaalvergroting.



## Vervoersontwikkeling

### Kwantiteit

In het boekjaar 2021/2022 zijn in totaal 4,17 miljoen personen vervoerd. Dit betreft een stijging van 22,7% ten opzichte van vorig boekjaar. Deze stijging laat zich hoofdzakelijk verklaren door de COVID-19 pandemie die in het boekjaar 2020/2021 heeft geresulteerd in een lager aantal passagiers. Ook de omvang van het voertuigvervoer is ten opzichte van het boekjaar 2020/2021 aanzienlijk hersteld c.q. toegenomen. Er zijn in totaal 1.796.000 PAE vervoerd. Dit is een stijging van 19,7% ten opzichte van vorig boekjaar en een stijging van 5,0% ten opzichte van het boekjaar 2019/2020.

### Kwaliteit

In dit boekjaar zijn 14.448 (v.j. 13.582) afvaarten verzorgd. Daarvan zijn er 8.819 uitgevoerd met ms. 'Texelstroom' en 5.629 met ms. 'Dokter Wagemaker'. Daarnaast zijn 21 (v.j. 909) afvaarten vervallen: 10 (v.j. 10) vanwege een technische oorzaak en 11 (v.j. 10) vanwege hevige storm. Ongepland zijn 130 (v.j. 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 voertuigdekken was dit boekjaar 37,42% (v.j. 31,49%). Buiten de reguliere dienstregeling om zijn op basis van de oproepen van de alarmcentrale 134 (v.j. 145) spoedeisende ziekenreizen uitgevoerd.

In het boekjaar 2021/2022 is het aantal voertuigbestuurders dat met wachttijd werd geconfronteerd opnieuw toegenomen, tot 124.277 (v.j. 73.793), oftewel 6,9% van het totale aantal overgezette voertuigen (PAE). Deze stijging laat zich voornamelijk verklaren door de toegenomen drukke in het hoogseizoen: in 2021 zijn in de maanden mei, juni, juli, augustus, september én oktober vervoersrecords verbroken. Indien de vervoersvraag in deze maanden verder gaat toenemen zal de consequentie daarvan zijn dat de kwaliteit van de vervoersprestatie danig onder druk zal komen te staan, waarbij er dan vaker sprake zal zijn van wachttijden.

De uitslag van de 'passagiersmonitor' is dit jaar gebaseerd op 31.543 (v.j. 36.952) 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. Het algemeen rapportcijfer voor de totale dienstverlening is gedaald van een 8,41 naar een 8,39.

De waardering voor de dienstregeling (8,63) en de prijs-kwaliteitverhouding (8,12) is gelijk aan vorig jaar. Voor het eerst sinds de start van de meting is het aspect parkeergelegenheden gewaardeerd met een cijfer dat hoger is dan het door TESO gehanteerde normcijfer 8,0. Dit aspect is beoordeeld met een 8,03. Van de 15 aspecten die onderdeel uitmaken van dit passagiersonderzoek zijn er 14 (v.j. 13) met het normcijfer 8,0 of hoger gewaardeerd. Tegen de achtergrond van de nadelige impact van de COVID-19 maatregelen op de dienstverlening is TESO gepast trots op deze beoordeling door haar passagiers.

*„ Het aantal reisbewegingen van en naar Texel heeft in het boekjaar 2021/2022 een nieuwe piek bereikt „*

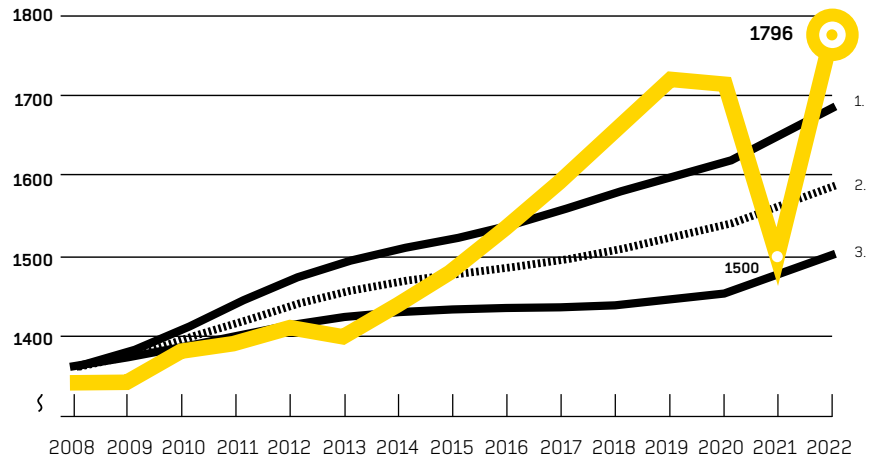
## Bedrijfsontwikkeling

### Schepen

De onderhoudswerkzaamheden aan ms. 'Texelstroom' zijn uitgevoerd tijdens de vaart en gedurende de reguliere onderhoudsperiode. De ms. 'Texelstroom' heeft in 2021 tijdens de vaart gemiddeld genomen minder dan 1,4 motor (2.000 kWh) gebruikt, dat is een motor minder dan de ms. 'Dokter Wagemaker' (2.750 kWh). De ISM audit die in oktober door Lloyds werd uitgevoerd kende een overwegend positief verloop. Februari 2022 bleken bij de hercertificering van de veiligheidssystemen de rookafvoersystemen in de trappenhuizen niet langer aan de norm te voldoen. Vervolgens is snel geschakeld met diverse externe partijen en zijn door de onderhoudsdienst in korte tijd voortvarend werkzaamheden uitgevoerd om dit adequaat op te lossen. Sinds maart 2021 kan niet op CNG worden gevaren vanwege een te hoge turbo-temperatuur van de motoren indien deze op CNG draaien. Gedurende de vier voorgaande jaren deed dit probleem zich niet voor en vooralsnog is nog niet bekend wat hier de oorzaak van is. Dit is technisch dermate complex dat er tot op heden geen oplossing voorhanden is. Inmiddels is besloten dat andere wegen zullen worden bewandeld om te bewerkstelligen dat er uiteindelijk ook weer op CNG kan worden gevaren.



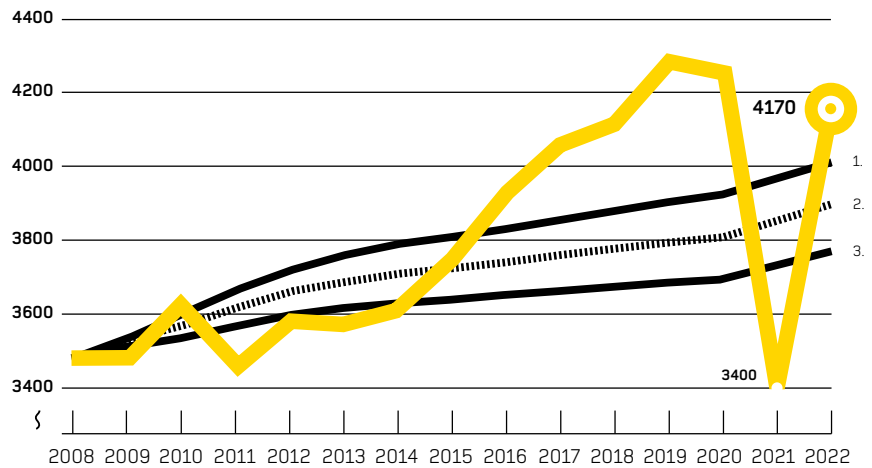
De vervoersprognose ■■■■■ v.s. de werkelijke ontwikkeling ■■■■■  
PAE (x 1000)



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



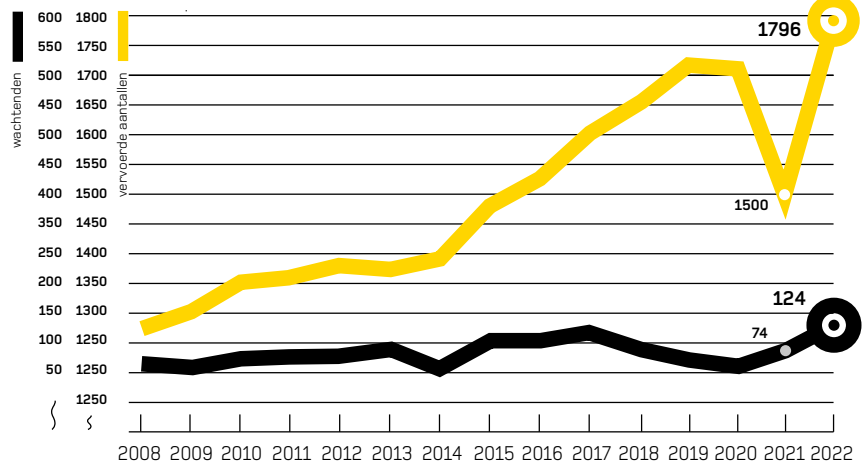
De vervoersprognose ■■■■■ v.s. de werkelijke ontwikkeling ■■■■■  
personen (x 1000)



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



Ontwikkeling wachtende voertuigen v.s. groei van het vervoer  
x1000 voertuigen



Een mogelijke meevaller is dat de levensduur van de batterijen langer kan zijn dan oorspronkelijk werd verondersteld, deze zullen dan niet eerder dan in 2023 vervangen moeten worden. De onderhoudswerkzaamheden aan ms. 'Dokter Wagemaker' zijn door medewerkers van de onderhoudsdienst met externe leveranciers uitgevoerd op de dagen waarop dit schip niet werd ingezet als reserveboot. Dankzij het preventieve onderhoud verkeert ms. 'Dokter Wagemaker' in goede staat. Dit schip heeft elf jaar als dienstboot gevaren en wordt sinds 2016 als reserveboot ingezet. Bij aanvang van het onderhoud in november 2021 ging het mis met het lanceren van de Viking vloten vanuit de MES stations. Deze vloten zijn vervangen door een nieuw type en bleken bij de afnametest naar behoren te functioneren.

### Veerhavens en overige zaken

De horecagelegenheid op de Texelse veerhaven is sinds de overname in het najaar van 2018 door Op de Boot eerst in ongewijzigde vorm geëxploiteerd. Dit met als doel om op deze locatie een goed beeld te kunnen vormen van de behoefte van de wachtende reizigers en andere klanten, zoals bijvoorbeeld omwonenden. Vervolgens is op basis van dit inzicht, alsmede de wensen van de betrokken medewerkers, een investerings- en ruimtebestemmingsbesluit genomen. Daarbij is tevens rekening gehouden met de brede ambitie om het veerhavengebied aantrekkelijker te maken als verblijfslocatie. Deze verbouwing van het hoofdgebouw op Texel werd juli 2021 afgerond, waarna de eigentijdse horecagelegenheid, met de vernieuwde toiletgroep en wachtruimte, open is gesteld voor de bezoekers van deze veerhaven. Ondanks de beperkende COVID-19 maatregelen bleek de gerealiseerde vernieuwing direct het beoogde effect te scoren op het vlak van de passagierswaardering in de passagiersmonitor. Die is in het vierde kwartaal van 2021 gestegen tot een 7,85, dit is veruit het hoogste cijfer dat op deze locatie is gemeten sinds de start van de meting in 2002. De door passagiers gepercipieerde kwaliteit van de TESO voersprestatie kan niet los worden gezien van de staat van de veerhavens en de infrastructuur die daarop aansluit. Daarom wordt nadrukkelijk samengewerkt met omgevingspartijen om de faciliteiten en de toegankelijkheid van de veerhavens te verbeteren. Dit is nodig om mogelijk te maken dat TESO op middellange termijn adequaat invulling kan blijven geven aan haar kwaliteitsdoelstellingen. Om zelf meer groene energie op te wekken is het platte dak van het magazijngebouw op 't Horntje door de medewerkers van de technische dienst van TESO voorzien van zeventig zonnepanelen.

In 2022 is het 60 jaar geleden dat de veerhaven op 't Horntje door TESO in gebruik werd genomen. De komende jaren staan in het teken van een grootschalige renovatie en vernieuwing van de veerhaveninstallaties door Rijkswaterstaat. Daarmee krijgt de enige weg van en naar Texel het onderhoud die het verdient. Verwacht wordt dat de TESO dienstregeling tijdens de werkzaamheden ongewijzigd kan worden gecontinueerd.

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. Dit heeft toen geresulteerd in de gewenste verkorting van de tijd die benodigd is voor het lossen van een volle veerboot. Aanvang 2021 is door de Provincie Noord-Holland besloten om voorlopig geen vervolg te geven aan deze test, op basis van de verwachting dat de vernieuwing van de verkeerregelinstanties op de N250 mogelijk zou leiden tot een versnelling van de afvoer van het geloste verkeer via de reguliere route over de kruising Molenplein. Naar waarneming van TESO in het boekjaar 2021/2022 is dit echter niet het geval en om die reden zullen de gesprekken over dit onderwerp met de provincie worden hervat.

De bouw van het TESO tentoonstellingspaviljoen bij het Maritiem- en Juttersmuseum Flora, waar het stuurhuis van voormalig ms. 'Schulpengat' integraal onderdeel van gaat uitmaken, is gestart. Dit initiatief wordt breed gedragen, fondsen die de expositie financieel mogelijk maken zijn Leader, Texelfonds, Samenwerkende Maritieme Fondsen, STIFT (Stichting Toeristisch Investeringsfonds Texel), Prins Bernard Cultuurfonds, Stichting Nederlands Binnenvaart Bureau, TESO, Gemeente Texel en het Waddenfonds. De expositie over Texels eigen veerdienst wordt voornamelijk door lokale partijen gerealiseerd. Dit is een bewuste keuze van de initiatiefnemers, waaronder TESO, die daarmee het 'eigen' karakter een extra lading geven. Verwacht wordt dat de museumbezoekers met ingang van het najaar van 2022 deze tentoonstelling kunnen bezoeken.

Het afgelopen boekjaar zijn 97 (v.j. 64) aandelen van eigenaar gewisseld en per einde boekjaar telt TESO in totaal 3.160 (v.j. 3.159) aandeelhouders. TESO is blij met de 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

Als gevolg van het sterke herstel van de vraag naar vervoer ten opzichte van het boekjaar 2020/2021 is de netto-omzet ten opzichte van dat boekjaar met € 4.046.000 toegenomen tot € 26.597.000 (v.j. € 22.551.000). De kostprijs van de omzet steeg ten opzichte van vorig boekjaar van € 18.783.000 tot € 21.460.000. Deze stijging is met name het gevolg van een toename van de onderhoudskosten met € 1.033.000, een verhoging van de salarissen, sociale lasten en pensioenlasten met € 898.000, die zich deels laat verklaren door een NOW toekenning in het vorige boekjaar, en in totaal € 543.000 aan hogere brandstof- en smeeroliekosten.

De financiële lasten zijn € 29.000, deze uitkomst van de post financiële baten en lasten laat zich hoofdzakelijk verklaren door de ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt. Het boekjaar is afgesloten met een resultaat na belastingen ad € 1.230.000 (v.j. € 162.000).

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de opbrengsten en kosten van groepsmaatschappij Rebotex B.V. (Op de Boot) toegevoegd. Rebotex B.V. heeft in het boekjaar 2021/2022 een omzet gerealiseerd van € 2.188.000 (v.j. € 853.000). Op basis van de NOW is door Rebotex B.V. in totaal € 492.000 ontvangen en op basis van de TVL regeling een bedrag ad € 499.000. Naast de jaarlijks geïndexeerde pacht som is er sprake van een positief resultaat ad € 84.000 (v.j. -/- € 638.000).

## Tarieven

TESO heeft in dit boekjaar haar vervoerstarieven opnieuw niet hoeven te verhogen. Het streven om een 'betaalbare dienstverlening aan alle gebruikers van de veerdienst' te kunnen aanbieden, heeft erin geresulteerd dat de prijs van het bootticket in 2022 lager is dan in 2002.

In de loop van het boekjaar 2022/2023 zal aan de hand van het lange termijn financieel plan worden besloten of per 1 januari 2023 tariefsverhogingen dienen te worden doorgevoerd. Indien dat het geval is dan zal de tariefverhoging mogelijk worden gecombineerd met een vereenvoudiging van de tarievenstructuur binnen de categorie voertuigen. Dit met als doel om de foutenkans bij de online aanschaf van een ticket verder te verkleinen, hetgeen dan zal bijdragen aan een voorspoedigere doorstroming van het verkeer bij de voertuigautomaten.

## Medewerkers

Het gemiddelde aantal TESO medewerkers is op basis van de verloonde uren 101,7 (v.j. 101,6). Bij Op de Boot (Rebotex B.V.) waren op basis van de verloonde uren gemiddeld 32,4 (v.j. 34,5) mensen werkzaam. Deze gemiddelden zijn opgebouwd door de inzet van 142 (v.j. 141) medewerkers bij TESO en 52 (v.j. 56) 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 risico-avers, 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 risicomanagement 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 Risico Inventarisatie & -Evaluatie inzake de arbeidsrisico's.

In het boekjaar 2020/2021 is in nauwe samenwerking met de ondernemingsraad de vijfjaarlijks Risico Inventarisatie & -Evaluatie uitgevoerd en is in vervolg daarop een plan van aanpak opgesteld en geaccordeerd door de arbeidshygiënist, met maatregelen die zullen worden uitgevoerd om de veiligheid op de werkvloer verder te vergroten. In het boekjaar 2022/2023 wordt de uitvoering van het plan van aanpak ter hand genomen.



Maart 2022: de brug van ms. 'Schulpengat' wordt geplaatst op de definitieve locatie bij het Maritiem- en Juttersmuseum Flora.

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. 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 2021/2022 is de bedrijfszekerheid, redundancy en preventiemonitoring van de ICT systemen verder geoptimaliseerd; oude serversystemen zijn ontmanteld en verwijderd, bekabeling in de serverruimtes vernieuwd, er zijn meer directe verbindingen gerealiseerd door het aantal switches te verminderen, er is een begin gemaakt met het gecentraliseerd beheer van de werkplekken met als doel om deze lokaal beter te beveiligen en een project is gestart om een

nieuw controlesysteem in te voeren, dat voorziet in toegang van externe leveranciers tot hun systemen binnen het TESO netwerk. Daarnaast is een groot project gestart om de huidige BackOffice software te vervangen door een nieuw maatwerkpakket dat gebaseerd is op de nieuwste technologie en beter aansluit op de wensen van TESO. De kantoorapplicatie omgeving blijft de aankomende jaren 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 de hand van de financiële en operationele kwartaalrapportages, 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 financiële positie vormt de negatieve rente op de direct opvraagbare tegoeden een tegenvaller.

## „ Sinds de laatste maanden van 2021 is de inflatie ongekend hard opgelopen „

Ondanks dat 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 2021/2022 per saldo sprake van een beperkt negatief rendement. Indien het herstel van het renteniveau op de kapitaalmarkt zich voortzet, hetgeen op basis van de mondiale inflatie- en renteontwikkeling 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 doelstelling om vermogensopbouw te realiseren voor de omstreeks 2030 met eigen middelen aan te schaffen nieuwe veerboot, 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. 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.

Bedrijfsmatige risico's die zich in het boekjaar 2021/2022 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 zorgwekkende staat van onderhoud verkerende afmeerinrichtingen, waaraan Rijkswaterstaat vernieuwings- en renovatiewerkzaamheden (V&R, tranche 4) zal gaan uitvoeren, betreft eveneens een bedrijfsmatig risico. Tijdens storm Eunice op 18 februari 2022, volgens meteorologische gegevens de op vier na zwaarste storm in Nederland sinds 1970, werd bij het afmeren van ms. 'Texelstroom' aan de onderhoudskade de romp van het schip beschadigd. Reparatie was noodzakelijk en daartoe diende het schip in een dok te worden drooggezet. Er was echter tot april geen geschikt dok beschikbaar. TESO heeft vervolgens met Hydrex een alternatief reparatieplan ontwikkeld, met als succesvolle uitkomst dat ms. 'Texelstroom' op 28 februari 2022 alweer ingezet kon worden. Hierbij is een groot compliment op zijn plaats voor de deskundigheid, oplossingsgerichtheid en grote inzet van de medewerkers van de technische dienst van TESO.

Sinds de laatste maanden van 2021 is de inflatie ongekend hard opgelopen. De meest recente CPB-raming voor het kalenderjaar 2022 is 6,3%. De inflatie bestaat grotendeels uit de gestegen energie- en brandstofprijzen, veroorzaakt door tijdelijke oorzaken waaronder de oorlog in de Oekraïne. De verwachting is dat die zich op termijn weer normaliseert. Tot die tijd zal TESO echter worden geconfronteerd met de uit de hoge inflatie voortvloeiende hogere kosten. De impact daarvan zal in het lange termijn financieel plan worden verwerkt.

Vanwege het belang van de continuïteit van de walverbinding heeft TESO contact opgenomen met brandstofleverancier Gulf, om zekerheid te verkrijgen dat de geopolitieke situatie geen risicovolle consequenties heeft of zal gaan hebben voor de levering van gasolie aan TESO. In reactie daarop heeft Gulf aangegeven dat niet valt te verwachten dat de leveringszekerheid in het gedrang zal komen. Gulf onderhoudt sindsdien nauw contact met TESO om de benodigde volumes tijdig te reserveren om zo adequaat zorg te dragen voor het operationeel houden van de vloot.

Tijdens een persconferentie op 15 februari 2022 werd door minister Kuipers bekend gemaakt dat vrijwel alle coronamaatregelen zouden komen te vervallen. Bedreigingen als gevolg van COVID-19 zijn thans niet meer aan de orde, echter indien onverhoopt een nieuwe virusvariant opkomt, kan dat nopen tot een terugkeer naar de eerdere crisisscenario's.

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".

### Innovatie

Door beleidsmatig in te zetten op de implementatie van verstandige duurzame maatregelen streeft TESO naar het behalen van milieuwinst, het verlagen van de operationele kosten en het bevorderen van de continuïteit.

TESO overweegt om in 2032 een volledig elektrische veerboot in de vaart te brengen. Omstreeks 2028 zal een definitief besluit worden genomen over de energiebron of -bronnen waarvan het nieuwe vlaggenschip gebruik zal gaan maken. Regeren is vooruitzien. Zo wordt er in dit stadium reeds met Liander gesproken over een constructie die in de toekomst voorkomt dat een overbelast elektriciteitsnetwerk 'roet in het eten gooit' voor wat de klimaatambities van TESO betreft.

TESO is betrokken bij het waterstof-consortium 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 (NaBH<sub>4</sub>).

De lithiumion batterijen van Corvus, die sinds 2016 door ms. 'Texelstroom' worden gebruikt voor een duurzame vaart op basis van het 'peak shaving' principe, zullen na de vervanging in de nabije toekomst mogelijk een tweede leven krijgen op de Texelse veerhaven. Meerdere mogelijkheden voor dit hergebruik worden onderzocht, zoals bijvoorbeeld de optie van het inrichten van een stabiel lokaal energienetwerk.

## Toekomst

Tijdens de COVID-19 crisisjaren zijn noodgedwongen nieuwe ervaringen opgedaan, waarvan aannemelijk is dat die deels zullen leiden tot blijvende veranderingen in de manier waarop TESO vorm geeft aan haar werkzaamheden en dienstverlening. Zo zijn overwegend positieve ervaringen opgedaan met thuiswerken door de kantoormedewerkers en wegen voordelen van het niet direct accepteren van contante betalingen per saldo zwaarder dan de nadelen.

Verder zijn tijdens de pandemie duidelijk de vruchten geplukt van de eerder gerealiseerde automatisering van processen. Op basis van deze inzichten zal TESO in het boekjaar 2022/2023 het hybride kantoorwerk blijvend faciliteren en vervolgstappen zetten om de automatische afhandeling van de vervoersstromen verder te optimaliseren. Dat laatste bijvoorbeeld door verbeteringen door te voeren op de website (CRO), automatische lengtemeting te introduceren bij alle voertuigloketten en stappen te zetten om de tariefstructuur verder te vereenvoudigen.

Naar het zich nu doet aanzien heeft de coronapandemie geleid tot een incidentele dip in de trendmatig stijging van het aantal voertuigovertochten dat TESO op jaarbasis faciliteert. Op basis van de lange termijnvervoersprognose valt te verwachten dat de komende jaren in alle kalendermaanden nieuwe vervoersrecords gerealiseerd zullen gaan worden en dat zich daardoor nieuwe uitdagingen aandienen. Uitdagingen waarop geanticipeerd moet worden, in het belang van Texel, de reizigers en de medewerkers. Om die reden ontplooit TESO nu met diverse andere partijen, waaronder de NS en de provincie Noord-Holland, initiatieven om te bevorderen dat reizigers er vrijwillig voor kiezen om niet met het eigen vervoer naar Texel reizen, maar met het openbaar vervoer. En dat kan dan normaal gesproken altijd zonder wachttijden, want op vrijwel alle afvaarten is nog veel capaciteit beschikbaar voor passagiers die de oversteek als voetganger willen maken.

Om in de toekomst bij het werven van medewerkers van de vaste wal te voorkomen dat het gebrek aan woonruimte op Texel in de weg kan staan aan het in dienst nemen van die medewerkers zal in 2022 de bedrijfs-woning in het hoofdgebouw op Texel worden opgeknapt en geschikt worden gemaakt voor tijdelijke bewoning door maximaal drie medewerkers.

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 daarin medewerkers uit al haar geledingen, die een lijst hebben samengesteld met uiteenlopende wensen en eisen, die bij Rijkswaterstaat zijn 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.

Voor TESO ligt de prioriteit in Den Helder onverminderd bij het in samenspraak met andere stakeholders optimaliseren van de bereikbaarheid van de veerhaven, uitbreiding van de opstelcapaciteit, uitbreiding van de parkeer capaciteit en het verkorten van de lostijd van de schepen.

In het bereikbaarheidsdossier is TESO rechtstreeks en daarnaast tevens in een vertegenwoordigende rol namens het gezamenlijk regionaal bedrijfsleven, betrokken geweest bij onderzoeken van o.a. Ecorys, Panteia en AT Osborne. Voorts zijn ambtelijk en bestuurlijk gesprekken gevoerd met onder andere de gemeente Texel, gemeente Den Helder en provincie Noord-Holland.

Dankzij de verder geoptimaliseerde verkoopmodule op [www.teso.nl](http://www.teso.nl), de uitstekende werking van de voertuigtoegangsautomaten en de oproep om vanwege COVID-19 vooraf het bootticket aan te schaffen (om persoonlijk contact zoveel mogelijk te vermijden) heeft de online ticketverkoop een sterke impuls gekregen. Het omzetaandeel van de online verkoop is gestegen tot ruim 60%. Op basis van deze ontwikkeling kon in 2021 worden volstaan met het bemensen van maximaal drie loketten en was het daardoor mogelijk om het vierde loket om te bouwen naar een hybride loket. Dat loket kan nu zowel bemand als onbemand worden gebruikt. Bij dit loket is met gebruikmaking van een voor TESO nieuw automatisch voertuiglengtemetingsysteem, de mogelijkheid gecreëerd om ook aan lange voertuigen automatisch toegang te verlenen op basis van een vooraf aangeschaft ticket. Op basis van de ervaringen die in 2021 zijn opgedaan met het hybride loket, zullen in 2022 ook de drie andere loketten worden getransformeerd naar hybride loketten. Een uitbreiding van het aandeel 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.

Een belangrijk project dat doorloopt uit het vorige boekjaar betreft de vernieuwing van de backoffice software. Deze kernapplicatie bevat bijvoorbeeld alle producten, tickets en kentekens, zorgt voor aansturing van de automatische toegangspunten, communiceert met de kassa's en genereert rapportages. Daarnaast worden nog veel meer zaken via dit systeem afgehandeld. De huidige softwareapplicatie stamt uit 2009 en is in de loop van de jaren goed onderhouden, maar nu dient zich een natuurlijk moment aan om met de nieuwste technologie een compleet nieuwe applicatie te ontwikkelen waar TESO weer jaren mee vooruit kan. Diverse TESO medewerkers hebben een belangrijk aandeel in de

realisatie van deze nieuwe softwareapplicatie, die in 2022 door IT-dienstverlener Betabit zal worden opgeleverd.

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.

De financiële positie volstaat vooralsnog om de komende jaren de bedrijfsmiddelen op orde te houden en om over een buffer te kunnen beschikken om een eventuele volgende (corona)crisis opnieuw veerkrachtig te kunnen doorstaan. TESO is gestart met de opbouw van liquiditeiten om omstreeks 2032 de vervanging van ms. 'Dokter Wagemaker' op basis van eigen middelen mogelijk te maken.

De toekomstige resultaatontwikkeling hangt in vergaande mate samen met de ontwikkeling van het vervoersvolume, de inflatie en dan in het bijzonder de substantiële stijging van de inkoopprijs van de brandstoffen, rentevergoeding op de geld- en kapitaalmarkt, de effectiviteit van de interne kostenbeheersing en de impact van de btw verhoging sinds 1 januari 2019.

Texel, 23 juni 2022

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





Raad van Commissarissen en directie, van links naar rechts: dhr. Poelmann, dhr. Bakker, mevr. Duin, dhr. Van den Broeck, mevr. Setz en dhr. De Waal.

# II – Verslag van de Raad van Commissarissen

**De Raad van Commissarissen doet verslag van het boekjaar 2021-2022. Het tweede boekjaar op rij waarin de mondiale crisis als gevolg van COVID-19 een grote rol heeft gespeeld.**

**De Raad van Commissarissen heeft de directie daarbij geadviseerd over het te voeren beleid..**

Ondanks de pandemie is de vervoersvraag naar record-aantallen gestegen. Om deze vervoersvraag het hoofd te bieden is van alle medewerkers een grote inzet nodig geweest. De vervoersvraag kende enkele bijzonder drukke perioden waarin de belasting op het personeel groot is geweest. Al met al leverde de TESO organisatie top-prestaties. De Raad van Commissarissen is trots op onze mensen en wat zij hebben neergezet.

Helaas stak COVID-19 in het najaar weer de kop op en was het niet mogelijk dat wij de algemene vergadering in een fysieke vorm konden houden. Hoewel er een alternatief beschikbaar was ervaren wij het digitaal vergaderen toch als een minder ideale vergaderingsvorm voor een jaarvergadering met meerdere honderden aanwezigen. Wij hopen dat de algemene vergadering van aandeelhouders in 2022 weer als vanouds kan plaatsvinden in de sporthal in Den Burg.

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 functies 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. Deze taak werd uitgevoerd vanuit een proactieve en constructieve benadering, op basis van onderling vertrouwen en vertrouwen naar de directie.

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 zoals ge-

bruikelijk zorggedragen voor zijn ontwikkeling. De Raad van Commissarissen heeft in het boekjaar zesmaal 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.

## Specifieke aandachtspunten in het boekjaar 2021-2022

Een regelmatig terugkerend thema op de agenda van de Raad van Commissarissen betreft de risicobeheersing. Het adequaat afwegen van belangen en de kernwaarden, op zowel korte als lange termijn, is daarbij een noodzakelijk gegeven. Hier benadrukken wij graag dat wij als maatschappelijk ondernemend openbaar vervoerbedrijf een heel bijzondere prestatie leveren.

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. In het verslag van de directie wordt u hierover specifiek geïnformeerd. Wat betreft continuïteit en veiligheid blijven de bereikbaarheid van de schepen over de weg en de technische betrouwbaarheid van de aanlandingsinrichtingen belangrijke aandachtsgebieden, Recentelijk heeft Rijkswaterstaat verklaard dat uiterlijk in 2025 de aanleginstallaties compleet worden vernieuwd.

De bouw en uitstraling van het TESO tentoonstellingspaviljoen bij het Maritiem- en Juttersmuseum Flora, waar het stuurhuis van voormalig ms. 'Schulpengat' integraal onderdeel van gaat uitmaken, blijft voor de Raad van Commissarissen een belangrijk onderwerp. Het is een mooie mogelijkheid om aandacht te blijven vragen voor de unieke historie en de kernwaarden van TESO. Hiervoor is vanuit TESO een duidelijk initiatief ondernomen om het besef bij de huidige en toekomstige generaties te vergroten dat het als gebruikers kunnen beschikken over een 'eigen veerdienst' geen vanzelfsprekendheid is. Het behouden én stimuleren van het "TESO gevoel", waar- onder het eigen karakter, vanuit historisch perspectief en de

kernwaarden acht de Raad van Commissarissen belangrijk voor de toekomst. Dat het initiatief breed wordt gedragen met een financiële ondersteuning van de tentoonstelling door diverse fondsen is een positief signaal.

Over het boekjaar 2021/2022 zal vanwege de COVID-19 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 24 juni 2021 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 2020/2021 naar behoren is verlopen. Aansluitend heeft de Raad van Commissarissen besloten de externe accountant Ernst & Young te vragen voor de controle op het jaar 2021/2022 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 2021/2022 verleend.

Texel, 23 juni 2022

### **Raad van Commissarissen:**

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

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

ing. M.E. Duin, secretaris

S. Bakker RA

C.H. Setz

## **Preadvies**

Wij bieden u hierbij de door de directie opgemaakte jaarrekening 2021/2022 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 2021/2022 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 2021/2022 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 2021/2022.

# III – Geconsolideerde jaarrekening

## Geconsolideerde balans

voor bestemming van het resultaat, in duizenden euro's

### Activa

	Ref.	31 maart 2022	31 maart 2021
<b>VASTE ACTIVA</b>			
<b><i>Materiële vaste activa</i></b>	4		
Schepen		96.052	99.785
Bedrijfsgebouwen		1.735	1.163
Overige vaste activa		3.418	3.782
Activa in uitvoering		<u>1.582</u>	<u>244</u>
		102.787	104.974
<b><i>Financiële vaste activa</i></b>	5	18.225	17.762
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			
<b><i>Vorraden</i></b>	6	2.111	1.861
<b><i>Vorderingen</i></b>			
Debiteuren		263	250
Te ontvangen rente	7	22	30
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	579	443
Overige vorderingen en overlopende activa	9	<u>632</u>	<u>1.002</u>
		1.496	1.725
<b><i>Liquide middelen</i></b>	10	27.551	22.166
Totaal		<u>152.170</u>	<u>148.488</u>

## Passiva

	Ref.	31 maart 2022		31 maart 2021	
<b>GROEPSVERMOGEN</b>					
Totaal groepsvermogen	11		135.370		132.411
<b>VOORZIENINGEN</b>					
	12		11.175		10.239
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>					
Leveranciers		589		1.059	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	214		206	
Pensioen		188		202	
Vooruit ontvangen plaatskaarten		2.158		2.177	
Overige schulden	13	<u>2.476</u>		<u>2.194</u>	
			5.625		5.838
Totaal			<u>152.170</u>		<u>148.488</u>

## Geconsolideerde winst- en verliesrekening

in duizenden euro's

	Ref.	2021/2022		2020/2021	
Netto-omzet	15	28.404		23.096	
Kostprijs van de omzet	16	<u>-22.330</u>		<u>-19.112</u>	
Bruto-omzetresultaat		6.074		3.984	
Algemene beheerskosten	16	<u>-4.453</u>		<u>-3.660</u>	
Bedrijfsresultaat		1.621		324	
Uitkomst der financiële baten en lasten	17	<u>-30</u>		<u>25</u>	
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		1.591		349	
Belastingen	18	<u>-361</u>		<u>-187</u>	
Resultaat na belastingen		<u>1.230</u>		<u>162</u>	

## Geconsolideerd kasstroomoverzicht

in duizenden euro's

	Ref.		2021/2022	2020/2021
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten:</b>				
Resultaat uit gewone bedrijfsuitvoering		1.591	349	
Afschrijvingen	4	7.200	7.053	
Mutaties waardering effecten	5	46	39	
Mutatie latentebelasting vordering	5	21	-102	
Mutaties voorzieningen	12	<u>586</u>	<u>-30</u>	
Subtotaal		9.444	7.309	
<u>Mutaties werkkapitaal:</u>				
Mutaties voorraden	6	-250	-118	
Mutaties vorderingen		<u>229</u>	<u>-841</u>	
Subtotaal		-21	-959	
Mutaties schulden	13	-213	-4	
Belastingdruk jaarrekening	18	<u>-972</u>	<u>-724</u>	
		<u>-1.185</u>	<u>-728</u>	
Kasstroom uit operationele activiteiten			8.238	5.622
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten:</b>				
Investeringen materiële vaste activa	4	<u>-2.323</u>	<u>-509</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			-2.323	-509
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten:</b>				
Investeringen financiële vaste activa	5	-530	-549	
Dividend		<u>0</u>	<u>0</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			<u>-530</u>	<u>-549</u>
<b>Netto kasstroom boekjaar:</b>			<u>5.385</u>	<u>4.564</u>
Liquide middelen 1 april		22.166	17.602	
Liquide middelen 31 maart		<u>27.551</u>	<u>22.166</u>	
Mutatie liquide middelen boekjaar			<u>5.385</u>	<u>4.564</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 23 juni 2022.

### 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.





April 2021: pilot hybride loket, dat als automatische toegangspoort voor alle voertuigen en als regulier loket kan worden ingezet.

### 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: kasgelden, 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.

### 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- en TVL regeling

In verband met de COVID-19 pandemie heeft in het boekjaar 2021-2022 Rebotex B.V. een beroep gedaan op de NOW-regelingen (Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid) en TVL-regelingen (Tegemoetkoming Vaste Lasten) en is door respectievelijk het UWV en RVO aan Rebotex B.V. een bedrag toegekend, middels een beschikking, van € 991.157 wat betrekking heeft op het verslagjaar 2021-2022. Samen met de definitieve afrekeningen voor vorig boekjaar is een bedrag van € 1.029.912 opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening 2021-2022. Na het indienen van de daadwerkelijke omzetsderving zal duidelijk worden welk bedrag tussen het verschil van de beschikking en reeds uitgekeerde bedragen uiteindelijk nog toegekend zal worden.

## 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 waarderingmethode

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.

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 bedrijfswaarde.

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 waardeverminderversverlies 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- en verliesrekening 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.

## 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.



Februari 2022: reparatie van de romp van ms. 'Texelstroom'.

### **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.

#### 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 belastingschulden 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 2021	104.974	99.785	1.163	3.782	244
Investeringen	2.323	0	712	167	1.444
Ingebruikname activa	0	0	52	54	-106
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Herwaardering	2.690	2.690	0	0	0
	109.987	102.475	1.927	4.003	1.582
Afschrijvingen	7.200	6.423	192	585	0
Stand per 31 maart 2022	<u>102.787</u>	<u>96.052</u>	<u>1.735</u>	<u>3.418</u>	<u>1.582</u>

Afschrijvingstermijnen

	25 jaar	5-30 jaar	4-25 jaar
--	---------	-----------	-----------

		schepen	bedrijfs- gebouwen	overige vaste activa
Cumulatieve aanschafwaarde	1 april 2021	101.129	6.367	11.407
Investeringen boekjaar 2021-2022		0	764	221
Desinvesteringen en afgeschreven activa		0	0	-597
Cumulatieve aanschafwaarde	31 maart 2022	101.129	7.131	11.031
Cumulatieve herwaardering	1 april 2021	57.595		
Toevoegingen		4.680		
Cumulatieve herwaardering	31 maart 2022	62.275		
Cumulatieve afschrijvingen	1 april 2021	58.939	5.204	7.625
Afschrijving over toevoeging herwaardering		1.990		
Afschrijvingen boekjaar 2021-2022		6.423	192	585
Cumulatieve afschrijving van desinvesteringen		0	0	-597
Cumulatieve afschrijvingen	31 maart 2022	67.352	5.396	7.613
Stand per 31 maart 2022		<u>96.052</u>	<u>1.735</u>	<u>3.418</u>

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

De investeringen betreffen onder andere de voorbereidingen voor de bouw van het expositiepaviljoen inclusief het stuurhuis ms.'Schulpengat' bij Martiem- en Juttersmuseum Flora, verbouwing kiosk en wachtruimte op Texel, naast rijbaan loket 4 in Den Helder, ook de rijbanen 1 tot en met 3 geschikt maken voor zowel loket functie als geautomatiseerde ticket afwaardering en zonnepanelen op het dak van magazijn en kantoor technische dienst. De afschrijvingen vinden plaats zodra het actief in gebruik wordt genomen.

## 5. Financiële vaste activa

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

	<u>totaal</u>	<u>deposito's</u>	<u>obligaties vaste looptijd</u>	<u>overige vorderingen</u>	<u>deel- nemingen</u>	<u>latente belasting</u>
Boekwaarde per 1 april 2021	17.762	10.000	7.518	50	92	102
Investerings	530	0	530	0	0	0
Amortisatie obligaties	-46	0	-46	0	0	0
Verstrekke leningen	0	0	0	0	0	0
Mutatie belasting vordering	-21	0	0	0	0	-21
Boekwaarde per 31 maart 2022	<u>18.225</u>	<u>10.000</u>	<u>8.002</u>	<u>50</u>	<u>92</u>	<u>81</u>

De reële waarde van de obligaties is per 31 maart 2022 € 7.619 en ligt onder de netto boekwaarde, waarbij de waarde vorig jaar op balansdatum nog net boven de netto boekwaarde lag. 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 omzet beperkende 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

	<u>31 maart 2022</u>	<u>31 maart 2021</u>
Vennootschapsbelasting N.V. TESO	420	246
Vennootschapsbelasting Rebotex B.V.	57	36
Omzetbelasting	-16	55
NOW regeling N.V. TESO	0	50
NOW regeling Rebotex B.V.	102	-15
TVL-regeling Rebotex B.V.	0	56
Loonheff. en premies sociale verzek. TESO	-171	-163
Loonheffing en premies sociale verzekeringen Rebotex	-27	-28
	<u>365</u>	<u>237</u>





Ontwikkeling van het autovervoer; met de Dageraad konden in de jaren '50 en '60 maximaal 12 voertuigen worden vervoerd.

Op de balans bestaat deze post uit de vorderingen vennootschapsbelasting en NOW-regeling, zijnde € 579 en de te betalen bedragen aan omzetbelasting, loonheffing en premies sociale verzekeringen van € 214.

## 9. Overige vorderingen

De overige vorderingen bestaan onder andere uit een vordering op de verzekering inzake schade vergoedingen € 345, nog te ontvangen TVL-regeling € 98, vooruitbetaalde premie ziektekosten verzekering die vervolgens maandelijks op hieraan deelnemende medewerkers ingehouden wordt.

## 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 2021	10.239	8.381	1.858
Dotaties	1.280	694	586
Onttrekkingen	-611	-611	0
VPB wijziging van 25,0% naar 25,8%	267	267	0
Stand per 31 maart 2022	<u>11.175</u>	<u>8.731</u>	<u>2.444</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 25,8%.

- *Survey schepen*

De voorziening voor survey van de schepen is gebaseerd op een langetermijnplanning. In het onderhavige boekjaar heeft, conform planning, geen dokbeurt plaats gevonden.

## 13. Overige schulden

De specificatie van de overige schulden is als volgt:

	<u>31 maart 2022</u>	<u>31 maart 2021</u>
Vakantiegeld en vakantiedagen	2.183	1.957
Overige kosten	<u>293</u>	<u>237</u>
	<u>2.476</u>	<u>2.194</u>

## 14. Niet in de balans opgenomen verplichtingen

*(Meerjarige) financiële verplichtingen*

TESO heeft een contractuele verplichting om jaarlijks in de vaste kosten van de CNG walinfrastructuur aan Total Nederland N.V., bij te dragen. Deze verplichting is gerelateerd aan een CNG afname met een minimum van 1,9 miljoen kuub per jaar. Deze bijdrage in de vaste kosten duurt tot 2025 en bedroeg voor het boekjaar 2021-2022 € 309. Voor de ontwikkeling van een nieuw ticket-systeem, wat het huidige ticketsysteem moet vervangen, is met Betabit ADC B.V. een projectovereenkomst gesloten waarvan € 370 betrekking heeft op boekjaar 2022-2023. Dit project is in het najaar van 2021 gestart en zal naar verwachting in het najaar van 2022 opgeleverd worden.

## 15. Netto-omzet

De omzet is in het verslagjaar ten opzichte van vorig boekjaar met 23,0 % toegenomen.

Specificatie van de omzetcategorieën:

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Opbrengsten uit kaartverkoop	26.167	22.195
Opbrengsten uit horeca	2.188	853
Overige opbrengsten	49	48
	<u>28.404</u>	<u>23.096</u>

## 16. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten

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

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Lonen, salarissen en sociale lasten, zie 16.1	8.689	7.829
Kosten schepen (inclusief brandstof), zie 16.2	6.170	4.757
Afschrijvingen	7.200	7.053
Overige kosten	4.724	3.133
	<u>26.783</u>	<u>22.772</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>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Salarissen	6.522	5.875
Sociale lasten	1.120	1.138
Pensioenlasten	1.047	816
	<u>8.689</u>	<u>7.829</u>

In de salarissen is een bedrag van € 531 inbegrepen dat ontvangen is in verband met de NOW-regeling vanwege de coronacrisis en het bedrag van € 499 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 dekingsgraad van Pensioenfonds Vervoer bedraagt op 31 maart 2022, als gevolg van een stijging van de rente en herstel van de aandelenkoersen, 111,4%.

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

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Operationele dienst	76,9	78,2
Horeca	32,4	34,5
Ondersteunende diensten	18,6	18,8
Directie en staf	<u>6,2</u>	<u>4,6</u>
	<u><u>134,1</u></u>	<u><u>136,1</u></u>

Dit gemiddelde is opgebouwd door de inzet van 194 medewerkers (v.j. 197). In het verslagjaar zijn vijf commissarissen in functie geweest. De commissarissen hebben in het verslagjaar gezamenlijk een bezoldiging genoten van € 65 (v.j. € 75). 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 inbegrepen:

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
CNG, gas- en smeerolie	2.625	2.082
Onderhoud schepen	<u>3.545</u>	<u>2.675</u>
	<u><u>6.170</u></u>	<u><u>4.757</u></u>

## 17. Uitkomst der financiële baten en lasten

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

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	147	134
Waardering effecten (obligaties)	-46	-39
Resultaat verkoop effecten (obligaties)	0	0
Overige rentelasten en -kosten	<u>-131</u>	<u>-70</u>
	<u><u>-30</u></u>	<u><u>25</u></u>

## 18. Belastingen

Over 2021/2022 is € 361 ten laste van het resultaat gebracht, wat een belastingdruk betekent van 22,7% (toepasselijk belastingtarief is 25,8%). Het belastingbedrag is als volgt uit te splitsen:

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Vennootschapsbelasting boekjaar	963	813
Vennootschapsbelasting te verrekenen	0	-115
Vennootschapsbelasting voorgaande jaren	<u>9</u>	<u>26</u>
Vennootschapsbelasting totaal	<u>972</u>	<u>724</u>
Mutatie latente belasting	<u>-611</u>	<u>-537</u>
	<u><u>361</u></u>	<u><u>187</u></u>



Ontwikkeling van het autovervoer; de capaciteit van de Marsdiep en Texelstroom in de jaren '70 en '80 was ongeveer 50 voertuigen.

# IV – Vennootschappelijke jaarrekening

## Vennootschappelijke balans

voor bestemming van het resultaat, in duizenden euro's

### Activa

	Ref.	31 maart 2022	31 maart 2021
<b>VASTE ACTIVA</b>			
<i>Materiële vaste activa</i>	20		
Schepen		96.052	99.785
Bedrijfsgebouwen		1.735	1.163
Overige vaste activa		3.124	3.490
Activa in uitvoering		<u>1.582</u>	<u>244</u>
		102.493	104.682
<i>Financiële vaste activa</i>	21	18.675	18.107
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			
<i>Vorraden</i>		1.966	1.705
<i>Vorderingen</i>			
Debiteuren		262	250
Vordering op groepsmaatschappij		589	162
Te ontvangen rente		22	30
Belastingen en premies sociale verzekeringen		420	300
Overige vorderingen en overlopende activa	22	<u>514</u>	<u>947</u>
		1.807	1.689
<i>Liquide middelen</i>	23	26.911	21.952
Totaal		<u>151.852</u>	<u>148.135</u>

## Passiva

	Ref.	31 maart 2022		31 maart 2021	
<b>EIGEN VERMOGEN</b>	24				
Geplaatst kapitaal		45		45	
Herwaarderingsreserve		24.946		24.966	
Statutaire reserve		109.149		107.238	
Onverdeelde winst		<u>1.230</u>		<u>162</u>	
			135.370		132.411
<b>VOORZIENINGEN</b>			11.175		10.239
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>					
Leveranciers		506		910	
Schuld aan groepsmaatschappijen		0		0	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		184		163	
Pensioen		188		179	
Vooruit ontvangen plaatskaarten		2.158		2.177	
Overige schulden	25	<u>2.271</u>		<u>2.056</u>	
			5.307		5.485
Totaal			<u>151.852</u>		<u>148.135</u>

## Vennootschappelijke winst- en verliesrekening

in duizenden euro's

	Ref.	2021/2022		2020/2021	
Netto-omzet		26.597		22.551	
Kostprijs van de omzet	26	<u>-21.460</u>		<u>-18.783</u>	
Bruto-omzetresultaat		5.137		3.768	
Algemene beheerskosten	26	<u>-3.614</u>		<u>-2.691</u>	
Bedrijfsresultaat		1.523		1.077	
Uitkomst der financiële baten en lasten	27	<u>-29</u>		<u>25</u>	
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening voor belastingen		1.494		1.102	
Resultaat uit groepsmaatschappijen		84		-638	
Belastingen	28	<u>-348</u>		<u>-302</u>	
Resultaat na belastingen		<u>1.230</u>		<u>162</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	bedrijfs- gebouwen	overige vaste activa	activa in uitvoering
Stand per 1 april 2021	104.682	99.785	1.163	3.490	244
Investerings	2.269	0	764	167	1.338
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Herwaardering	2.690	2.690	0	0	0
	109.641	102.475	1.927	3.657	1.582
Afschrijvingen	7.148	6.423	192	533	0
Stand per 31 maart 2022	102.493	96.052	1.735	3.124	1.582

Afschrijvingstermijnen	25 jaar	5-30 jaar	4-25 jaar
------------------------	---------	-----------	-----------

De afschrijvingen worden tijdsgelang vanaf het moment van ingebruikname berekend.

		schepen	bedrijfs- gebouwen	overige vaste activa
Cumulatieve aanschafwaarde	1 april 2021	101.129	6.367	10.615
Investerings boekjaar 2021-2022		0	764	167
Desinvesteringen en afgeschreven activa		0	0	-597
Cumulatieve aanschafwaarde	31 maart 2022	101.129	7.131	10.185
Cumulatieve herwaardering	1 april 2021	57.595		
Toevoegingen		4.680		
Cumulatieve herwaardering	31 maart 2022	62.275		
Cumulatieve afschrijvingen	1 april 2021	58.939	5.204	7.125
Afschrijving over toevoeging herwaardering		1.990		
Afschrijvingen boekjaar 2021-2022		6.423	192	533
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen		0	0	-597
Cumulatieve afschrijvingen	31 maart 2022	67.352	5.396	7.061
		96.052	1.735	3.124

## 21. Financiële vaste activa

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

	<u>totaal</u>	<u>depositos</u>	<u>obligaties vaste looptijd</u>	<u>overige vorderingen</u>	<u>deelnemingen</u>
Boekwaarde per 1 april 2021	18.107	10.000	7.518	50	539
Investeringen	530	0	530	0	0
Amortisatie obligaties	-46	0	-46	0	0
Verstrekke leningen	0	0	0	0	0
Resultaat deelneming	<u>84</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>84</u>
Boekwaarde per 31 maart 2022	<u>18.675</u>	<u>10.000</u>	<u>8.002</u>	<u>50</u>	<u>623</u>

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

<u>Naam, vestigingsplaats</u>	<u>aandeel in geplaatst kapitaal in %</u>
<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 € 514 (v.j. € 947) aan 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.

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Balans per 1 april 2021	24.966	25.580
Mutatie herwaardering	1.996	2.095
Aanpassing wijziging VPB(naar 25,8% v.j. 25,0%)	-267	-1.078
Gerealiseerd deel per 31 maart	<u>-1.749</u>	<u>-1.631</u>
Balans per 31 maart 2022	<u><u>24.946</u></u>	<u><u>24.966</u></u>

### Statutaire reserve

De mutatie is als volgt te specificeren:

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Balans per 1 april 2021	107.238	103.547
Gerealiseerde herwaardering	1.749	1.631
Vrijval te betalen dividend	0	3
Uit winstverdeling	<u>162</u>	<u>2.057</u>
Balans per 31 maart 2022	<u><u>109.149</u></u>	<u><u>107.238</u></u>

De verwerking van het resultaat van het boekjaar 2021/2022 zal na het besluit van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders plaatsvinden.

## 25. Overige schulden

De specificatie luidt:

	<u>31 maart 2022</u>	<u>31 maart 2021</u>
Vakantiegeld en vakantiedagen	2.046	1.820
Overige schulden en overlopende passiva	<u>225</u>	<u>236</u>
	<u><u>2.271</u></u>	<u><u>2.056</u></u>

## 26. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten

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

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Lonen, salarissen en sociale lasten	7.908	7.010
Brandstof en onderhoud schepen	6.170	4.593
Afschrijvingen	7.148	7.016
Overige kosten	<u>3.848</u>	<u>2.855</u>
	<u><u>25.074</u></u>	<u><u>21.474</u></u>

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

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Salarissen	5.973	5.329
Sociale lasten	928	930
Pensioenlasten	<u>1.007</u>	<u>751</u>
	<u><u>7.908</u></u>	<u><u>7.010</u></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>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Operationele dienst	76,9	78,2
Ondersteunende diensten	18,6	18,8
Directie en staf	<u>6,2</u>	<u>4,6</u>
	<u><u>101,7</u></u>	<u><u>101,6</u></u>

Dit gemiddelde is opgebouwd door de inzet van 142 medewerkers (v.j. 141). Per 31 maart 2022 waren er 122 medewerkers in dienst (v.j. 125). 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>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	147	134
Waardering effecten (obligaties)	-46	-39
Resultaat verkoop effecten (obligaties)	0	0
Overige rentelasten en -kosten	<u>-130</u>	<u>-70</u>
	<u><u>-29</u></u>	<u><u>25</u></u>

## 28. Belastingen

Over 2021/2022 is € 348 ten laste van het resultaat gebracht, wat een belastingdruk betekent van 23,3 % (toepasselijk belastingtarief is 25,8%). Dit bestaat uit € 950 vennootschapsbelasting 2021/2022, € 9 vennootschapsbelasting voorgaande jaren en, minus, € 611 uit de mutatie van de voorziening latente belastingen.

## 29. Gebeurtenissen na balansdatum

De impact van COVID-19 voor het komend boekjaar is nog ongewis en afhankelijk of in het najaar het aantal besmettingen weer toenemen of nieuwe varianten zich weer aandienen. De hoge inflatie zal mogelijk leiden tot kostenstijgingen, op het vlak van onder andere de brandstofkosten en de lonen, hetgeen in het boekjaar 2022-2023 mogelijk zal leiden tot een lager resultaat dan begroot. 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 € 1.230

In afwijking op artikel 24 van de statuten is er geen winstverdelingsvoorstel opgesteld, omdat er over het boekjaar 2021/2022, 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, 23 juni 2022

Raad van Commissarissen:

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

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

ing. M.E. Duin, secretaris

S. Bakker RA

C.H. Setz

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.

**Henk Spigt (84)** vindt dat TESO de zaken goed voor elkaar heeft. Voor aandeelhouders is er niet veel te doen.

Zestig jaar geleden, toen hij een aandeel verwierf, was dat anders. "We praatten overal over mee, zelfs over de aanschaf van nieuwe blokken voor de auto's, of een nieuwe losplank. Als iets ons niet zinde, lieten we van ons horen. Dan kwam de directie er niet mee weg."

Er komt een album op tafel vol kleine zwart-wit foto's. De Dageraad, in 1947, tussen enorme ijsschotsen, Koningin Juliana bij de tweede Dokter Wagemaker. "Ik was er vaak bij om foto's te maken. Ik ben altijd in TESO geïnteresseerd geweest. Mijn pleegvader, Rinus de Krijger, maakte de uniformen voor de kapiteins en buschauffeurs. Op een keer moest hij bij de directeur komen. Zo'n jasje van een kapitein was op de rug beschadigd. Hoe of dat kon. Het jasje werd opgestuurd naar het Vezelinstituut in Leiden. Met de stof was niks mis. Wat bleek? Die kapitein, List, was een statige man. Die stapte bij het laden en lossen vaak rond met zijn handen gevouwen op zijn rug. Daar kwam het door."



In zijn jonge jaren werkte Spigt, later uitbater van café De Zwaan, in het buffet op de Koningin Wilhelmina. We liepen toen nog rond om de bestellingen op te nemen. Het gebeurde nogal eens dat de mensen aan het wandelen waren gegaan als jij met een blad vol aankwam. Je moest dan ook goed op de gezichten letten."

Al heeft TESO de zaken op orde, één ding mag van Henk Spigt wel anders: "De voorrangsregeling zou alleen voor Texelaars moeten zijn. Wij moeten soms voor een dringende afspraak naar de overkant. Dat is anders dan iemand die hier op vakantie komt."

En ja, op de boten is het niet meer zo gezellig. "Of het nou scholieren of ouderen zijn, ze hebben allemaal zo'n ding in de vlerken. Je hebt geen aanspraak meer. Dat vind ik wel jammer."





*Al vroeg werd er thuis aan tafel bij Pieter Jan Kooger (59) over het aanschaffen van een aandeel TESO gesproken, nog voor de gratis overtochten.*

“Ik was drie- of vierentwintig. Rederij Doeksen kocht veel aandelen op in een poging TESO over te nemen. Toen heb ik er een gekocht. Ik ben er trots op een aandeel te hebben. Later heeft mijn vrouw ook een aandeel gekocht.”

Als het even kan, bezoekt Pieter Jan de jaarvergadering. “TESO heeft het goed voor elkaar. Het lijkt me logisch dat je als Texelaar daar achter moet staan of je stem laten horen. Daarnaast is het ook een gezellig samenzijn met vrienden en kennissen.” Al was er

recent wel beroering over de werkomstandigheden. “Ik was blij toen ik in de krant las dat ze eruit zijn gekomen. Ik hoop dat het een volgende keer niet zo hoog oploopt. TESO is een goed bedrijf, de boten zijn netjes, alles is goed geregeld.”

De binding met TESO is veelvoudig. “Mijn zwagers en een aantal ex-collega's uit de visserij werken er. En mijn vader was schilder bij TESO. Volgens mij de enige periode dat ze een eigen schilder in dienst hadden.”

Pieter Jan koos een andere richting. “Er kwamen andere dingen op mijn pad. Ik heb op kotters gevaren, ben een bouwbedrijf begonnen, Bouwbedrijf Texel, en nu hou ik mij bezig met Bookzo, reserveeringssoftware die gebruikt wordt door verhuurbedrijven op Texel, in Nederland en daarbuiten.”

De veerboot, stelt Kooger, is een levensader voor het eiland. “Bij de geboorte van mijn derde kind waren er complicaties. Zaterdag midden in de nacht, tijdens een sneeuwbuï, moesten we naar het ziekenhuis. De huisarts belde de ambulance én TESO, en zei dat ik alvast naar de boot moest gaan rijden. Ik had verwacht dat we daar wel even zouden moeten wachten maar het ging zo snel. Binnen een uur waren we in het ziekenhuis. Indrukwekkend hoe alle betrokkenen samenwerken. Fantastisch geregeld.”

#### **Roald van der Slikke (46) studeerde af op een nieuwe veerhaven**

Alkmaarder Roald van der Slikke is geboren en getogen op Texel. “Mijn vader had een drogisterij in de Parkstraat, op nummer 20, waar later de ABN/AMRO zat.” Door zijn studie aan de HTS water- en wegenbouw kwam hij ruim dertig jaar geleden in Alkmaar terecht. Toch voelt hij zich nog altijd een eilander. “Mijn band met Texel is sterk. Ik kom er nog vaak. Bij mijn ouders, vrienden, om lekker te fietsen.”

Toen Roald aan de HTS studeerde nam toenmalig president-commissaris Bob Bakker contact met hem op. “Hij vroeg of ik een nieuwe veerhaven wilde ontwerpen op het Balgzand. Met twee studiegenoten heb ik daar een afstudeerproject van gemaakt. Het besloeg zowel de complete constructie als de bijbehorende infrastructuur. We hielden daarbij ook al rekening met grotere schepen.”

Van der Slikke is als civiel technisch ingenieur werkzaam in de bruggenbouw. “Ik doe veel in Noord-Holland, ontwerp en uitvoering. Ik hoop dat er ooit nog een keer besloten wordt een nieuwe veerhaven te bouwen en dat ik daar een rol in kan spelen.”

Aandeelhouder is hij sinds 1997. “Ik vind het wel bijzonder dat ik een aandeel heb dat heel dicht bij de bron zit. Het was oorspronkelijk van Geertje Wagemaker-Keijser, de vrouw van TESO-oprichter

dokter Adriaan Wagemaker. Zij was een Texelse, en ook haar dochter Hubertina Cornelia, die het aandeel in 1951 erfde, is nog op Texel geboren.”

In 1976, in de tijd dat aandelen TESO nog op de Amsterdamse Beurs werden verhandeld, kocht ene F. Selle uit Amsterdam het. “Mijn vader ontmoette hem in 1997 op een reünie van hun school in Leeuwarden.

Die man vertelde dat hij een aandeel TESO had waar hij niks mee deed. Ik reisde veertig keer per jaar op en neer naar Alkmaar, dus mijn vader vroeg of ik het kon overnemen. Tien gratis overtochten waren mooi meegenomen.

Dat kon, en zo heb ik het voor 650 gulden in bezit gekregen.”



# V – Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

*Aan: de raad van commissarissen en de directie 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 2022 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 2022 en van het resultaat over de periode 1 april 2021 tot en met 31 maart 2022 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

- de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 maart 2022;
- de geconsolideerde en enkelvoudige winst- en verliesrekening over der periode 1 april 2021 tot en met 31 maart 2022;
- 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 voor-



nemen 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 uitoefenen 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 en de directie 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, 23 juni 2022

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. B.J.P. Langedijk RA



# VI – Overige gegevens

## 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.



## Colofon

Fotografie:  
Flying Focus (omslag), Stefan Krofft,  
Pieter de Vries, en TESO

Vormgeving en prepress:  
Ralph Grabowski, Zilte Zaken

Ontwikkeling van het autovervoer;  
met de komst van ms. 'Schulpengat' stijgt de  
vervoerscapaciteit tot 240 PAE per afvaart.

