

Jaarverslag

2019/2020

Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming



Jaarverslag over 2019/2020

Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming



1 juli 1967. Een wachttijd van acht uur voor de boot naar Texel.

Inhoud

Jaarverslag over 2019/2020 Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming.....	5
I – Verslag van de directie aan de aandeelhouders	6
II – Verslag van de Raad van Commissarissen	16
III – Geconsolideerde jaarrekening	18
Geconsolideerde balans.....	18
Geconsolideerde winst- en verliesrekening	20
Geconsolideerd kasstroomoverzicht.....	21
Toelichting op de geconsolideerde balans en winst- en verliesrekening	22
1. Algemeen.....	22
2. Grondslagen voor waardering van activa en passiva	24
3. Grondslagen voor bepaling van het resultaat.....	28
4. Materiële vaste activa.....	30
5. Financiële vaste activa.....	32
6. Voorraden.....	33
7. Te ontvangen rente	33
8. Belastingen en premies sociale verzekeringen.....	33
9. Overige vorderingen en overlopende activa	33
10. Liquide middelen.....	33
11. Groepsvermogen	33
12. Voorzieningen	34
13. Overige schulden.....	34
14. Niet in de balans opgenomen verplichtingen.....	34
15. Netto-omzet.....	35
16. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten.....	35
17. Uitkomst der financiële baten en lasten	37
18. Belastingen.....	37
IV – Vennootschappelijke jaarrekening	38
Vennootschappelijke balans.....	38
Vennootschappelijke winst- en verliesrekening.....	40
19. Toelichting op de vennootschappelijke balans en winst- en verliesrekening	41
20. Materiële vaste activa.....	41
21. Financiële vaste activa.....	42
22. Overige vorderingen en overlopende activa	42
23. Liquide middelen.....	42
24. Eigen vermogen	42
25. Overige schulden.....	43
26. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten.....	44
27. Uitkomst der financiële baten en lasten	44
28. Belastingen.....	45
29. Gebeurtenissen na balansdatum	45
30. Winstbestemming	45
V – Overige gegevens	49
VI – Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	50

Jaarverslag over 2019/2020

Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming

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

Uit te brengen in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders, te houden op vrijdag 20 november 2020.

Personalia

Raad van Commissarissen

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

Directie

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

Doelstelling

Artikel 2 van de statuten:

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

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

I – Verslag van de directie aan de aandeelhouders

Algemeen

Het boekjaar 2019/2020 kende in beginsel een positief verloop zonder ingrijpende ontwikkelingen. Op basis van de hoogconjunctuur stonden vrijwel alle economische indicatoren in Nederland er goed voor. Daar kwam in maart verandering in toen, net als elders in de wereld, ook Nederland ten prooi viel aan het COVID-19 virus.

De impact van de economische crisis die daardoor werd veroorzaakt zal zich bij Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming (verder: TESO) voornamelijk manifesteren in het boekjaar 2020/2021. Het aantal passagiers daalde in maart 2020 ten opzichte van maart 2019 met 37,5%, in april 2020 werden maar liefst 79,3% minder passagiers vervoerd. Een zorgwekkende ontwikkeling, met name vanwege een gebrek aan duidelijkheid over hoe lang dit zou gaan duren.

Inmiddels kan ten tijde van het opstellen van dit directieverslag voorzichtig worden aangenomen dat het ergste achter de rug is. De vraag naar vervoer heeft zich in juni hersteld tot ongeveer 90% van het voor deze tijd van het jaar gebruikelijke vervoersvolume. Het is echter te vroeg om opgelucht adem te halen, want niemand weet wat het najaar brengt en of zich dan een tweede coronagolf zal aandienen.

Vervoersontwikkeling

Kwantiteit

Augustus 2019 was de drukste vervoersmaand in de geschiedenis van TESO. In totaal maakten in die maand vanaf Den Helder 100.626 personenauto-equivalenten (verder: PAE) de oversteek over het Marsdiep. Dankzij de voorverkoop van e-tickets, de relatief grote capaciteit van ms. 'Texelstroom' en de frequente inzet van ms. 'Dokter Wagemaker' is het mogelijk gebleken om dit grote aantal mobiliteitsbewegingen adequaat te faciliteren.

Over de eerste elf maanden van het boekjaar was er sprake van een toename van het aantal passagiers (+1,1%) en voertuigen (+2,4%). Dit lag geheel in lijn met de opwaartse trend van het vervoersvolume van de voorgaande jaren. Hier kwam echter verandering in nadat op 15 maart 2020 de Nederlandse regering iedereen dringend verzocht om zoveel mogelijk thuis te blijven. Blijkens het feit dat de vervoersvraag bij TESO vervolgens snel is opgedroogd, is daar toen goed gehoor aan gegeven.

De gemiddelde bezettingsgraad van de voertuigdekken was 35,99%. Buiten de reguliere dienstregeling om zijn op basis van de oproepen van de alarmcentrale 125 (v.j. 155) spoedeisende ziekenreizen uitgevoerd.

In het boekjaar 2016/2017 werden in totaal 139.673 voertuigbestuurders met wachttijd geconfronteerd. In de jaren daarna is het mogelijk gebleken om het aantal wachtenden telkens wat verder te laten dalen: dankzij de komst van ms. 'Texelstroom', een verdere uitbreiding van het totale aantal afvaarten en een verdere spreiding van het vervoer. Ook in het boekjaar 2019/2020 is het aantal wachtende voertuigen weer gedaald, tot 55.194 (v.j. 58.154). Dit betekent dat nu circa 97% van alle voertuigen bij aankomst op de veerhavens gebruik kon maken van de eerstvolgende afvaart. Als gevolg van deze positieve ontwikkeling is de capaciteit van de opstel terreinen over het algemeen toereikend geweest en was er slechts in incidentele gevallen sprake van filevorming op het aangrenzende wegennet als gevolg van de volle opstel terreinen.

“ Het aantal passagiers daalde in maart 2020 met 37,5% ”

Op 16 maart 2020 werden 6.668 passagiers overgezet en een week later, op 23 maart 2020, slechts 2.880 passagiers. Dat komt overeen met 29% van het gebruikelijke aantal passagiers op die dag. Als gevolg van deze ontwikkeling is in het boekjaar 2019/2020 het totale aantal personenovertochten met 1,5% gedaald (v.j. +3,9%). Bij de PAE was sprake van een daling met 0,3% (v.j. +3,4%).

Kwaliteit

In het boekjaar 2019/2020 zijn 14.201 (v.j. 14.094) afvaarten georganiseerd. Daarvan zijn er 10.230 uitgevoerd met ms. 'Texelstroom' en 3.834 met ms. 'Dokter Wagemaker'. Daarnaast zijn in totaal 137 (v.j. 10) geplande afvaarten niet uitgevoerd. Dit laat zich verklaren door het feit dat 98 afvaarten zijn vervallen op basis van de eind maart ingevoerde aanpaste dienstregeling. Daarnaast zijn dit boekjaar 17 afvaarten vervallen vanwege technische oorzaken, 16 afvaarten vanwege storm, 4 vanwege te laag water en 2 vanwege een technische storing van de veerhaveninstallatie op Texel.

De uitslag van de 'passagiersmonitor' is gebaseerd op 31.058 (v.j. 24.236) ingevulde vragenformulieren. TESO is haar reizigers zeer erkentelijk voor de via de passagiersmonitor verkregen feedback over het functioneren van de veerdienst. Deze informatie wordt door de onderneming gebruikt om de dienstverlening gericht verder te kunnen verbeteren.

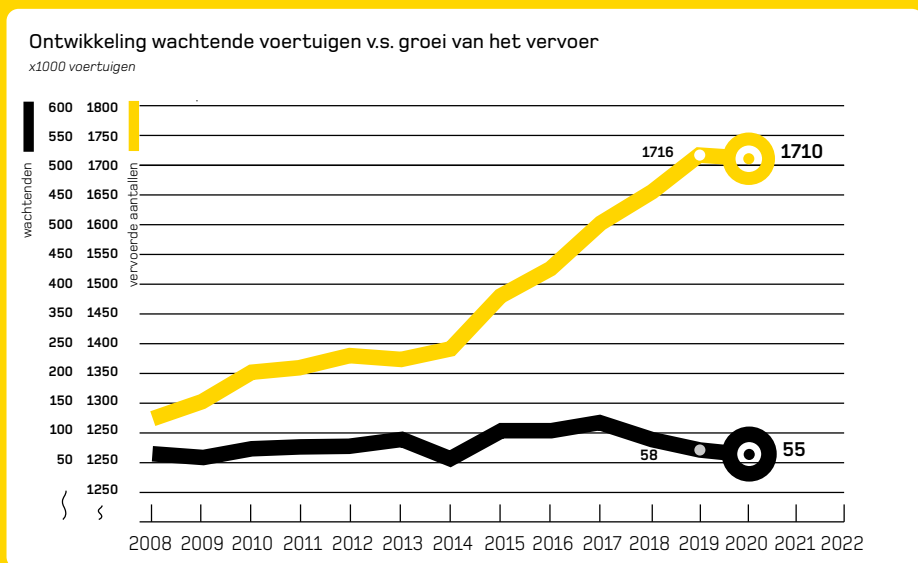
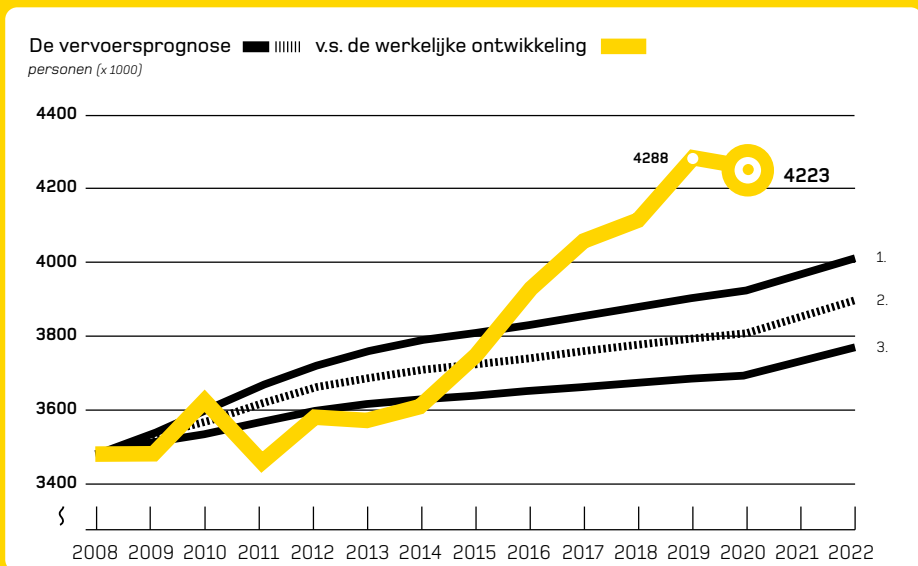
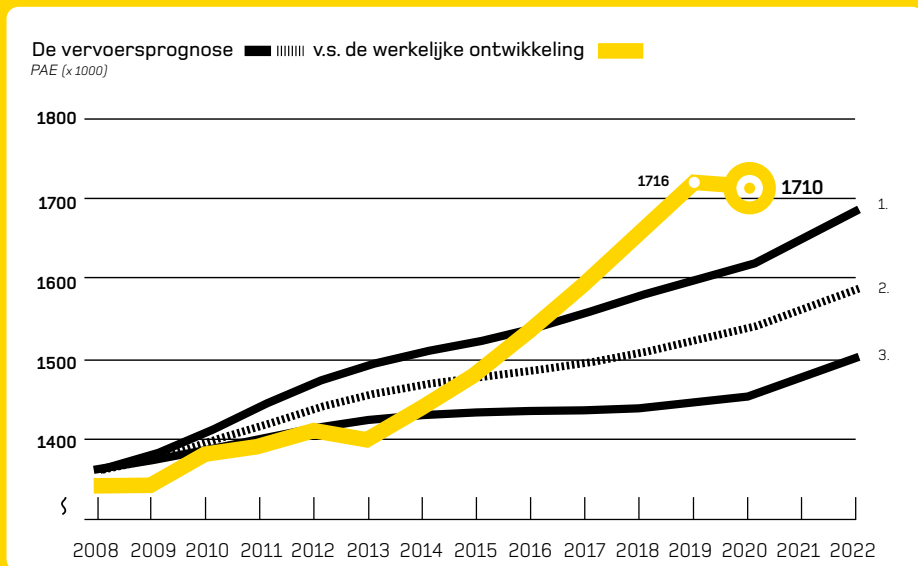
De totale dienstverlening is dit jaar door de reizigers gewaardeerd met een algemeen rapportcijfer 8,48 (v.j. 8,40). Dit is het hoogste waarderingcijfer op dit onderdeel sinds de start van de meting in 2002. Van de 15 aspecten die onderdeel uitmaken van dit passagiersonderzoek zijn er voor het eerst 13 (v.j. 12) met het door TESO gehanteerde normcijfer 8,0 of hoger gewaardeerd. De prijs/kwaliteitsverhouding is beoordeeld met een 8,06 (v.j. 7,97). Ook bij de twee resterende aspecten die nog lager dan een 8,0 scoren is de waardering het afgelopen jaar verder toegenomen. Het cijfer voor de horecavoorzieningen op de veerhavens ging van een 7,66 naar een 7,78.



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



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



De waardering voor de 'parkeer- en stallings-mogelijkheden' is gestegen van een 7,75 tot een 7,97. Vermeldenswaardig is dat voor het eerst sinds de start van de meting een aspect is gewaardeerd met een cijfer dat hoger is dan een 9,0. Het aspect 'verkoop' werd beoordeeld met een 9,09. De beoordeling van dit aspect is sterk toegenomen sinds de introductie van de geautomatiseerde toegangsverlening op basis van aan het voertuigkenteken gekoppelde boottickets.

Bedrijfsontwikkeling

Ms. 'Texelstroom' is zoals gebruikelijk in de maand januari afgemeerd aan de kade van de Texelse veerhaven ten behoeve van het jaarlijks uit te voeren onderhoud. Hierbij zijn o.a. het automatisch monitoringssysteem en de drives onderhouden, zijn modificaties uitgevoerd in het drinkwatersysteem, is de aansturing van de remcilinder van het achteranker verbeterd, zijn de kassawerkplekken op het salondek aangepast, zijn koelcompressoren van de flessenkoelingen verplaatst naar het bovenvoertuigdek, voorts zijn diverse periodiek verplichte veiligheidsitems afgehandeld, zoals hercertificering van reddingsvloten en van de evacuatiestations aan de stuurboordzijde. Ms. 'Dokter Wagemaker' onderging in de maand november 2019 het jaarlijkse onderhoud. TESO heeft onderzocht of het mogelijk is om op dit schip milieuvoordelen te behalen door biodiesel en/of biomassa-to-liquid (BTL) toe te voegen aan de brandstofsamenstelling. Hiermee kan TESO een belangrijke volgende stap zetten om de vaart met ms. 'Dokter Wagemaker' verder te verduurzamen. Een proef met deze relatief groene brandstofmix zal worden georganiseerd zodra een betrouwbare toelevering door bunkerboten in de veerhaven op 't Horntje mogelijk is.

TESO heeft tijdens de aandeelhoudersvergadering in 2019 bekend gemaakt dat de complete scheepsbrug, die behouden is gebleven bij de sloop van ms. 'Schulpengat', alsnog als nautisch erfgoed naar Texel komt en in de toekomst op het terrein van het Maritiem & Juttersmuseum Flora zal worden opengesteld voor publiek. Door TESO is daartoe een intentieovereenkomst getekend met de Stichting Juttersmuseum Texel en Maritiem & Juttersmuseum Flora. Vanwege de coronacrisis is eind maart besloten dat het stuurhuis in 2020 wel naar Texel komt, maar dat de bouw van het tentoonstellingspaviljoen, waar dit stuurhuis integraal onderdeel van zal gaan uitmaken, tot nader order wordt uitgesteld.

In de zomer van 2019 zijn door medewerkers van de onderhoudsdienst zonnepanelen geplaatst op het gebouw dat door TESO wordt verhuurd aan de rijwielverhuurder op de Texelse veerhaven. Deze panelen wekken circa 15.000 kWh per jaar op, daarmee wordt jaarlijks een besparing van 10 ton CO2 uitstoot gerealiseerd.

De afgelopen twee jaar is, met instemming van de Provincie Noord-Holland, op drukke momenten gebruik gemaakt 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 geresulteerd in de gewenste verkorting van de tijd die benodigd is voor het lossen van een volle veerboot. Voorlopig wordt de inzet van verkeersbegeleiders voor dit doel geaccepteerd, maar op termijn dienen andere maatregelen te worden getroffen om structureel en veilig gebruik van deze busbaan, door het afgaande TESO verkeer, mogelijk te maken. TESO onderzoekt met betrokken partijen hoe hier adequaat vorm aan kan worden gegeven.

Het jaar 2020 zal de boeken ingaan als het jaar waarin Nederland werd geconfronteerd met de coronacrisis. Dit heeft vanzelfsprekend ook invloed gehad op de bedrijfsontwikkeling van TESO. In dit directieverslag treft u in de paragraaf 'risicobeheersing' een toelichting aan inzake de impact van het coronavirus voor TESO, hoe er is gehandeld om verspreiding van het virus te voorkomen en hoe de continuïteit van de walverbinding is gewaarborgd.

Het afgelopen boekjaar zijn 52 (v.j. 78) aandelen van eigenaar gewisseld en per einde boekjaar telt TESO in totaal 3.157 (v.j. 3.156) aandeelhouders. Uit deze cijfers valt af te leiden dat de aandeelhouders hun aandeel gemiddeld genomen bijna 50 jaar in bezit hebben alvorens dit wordt overgedragen aan een volgende eigenaar. TESO is blij met de grote loyaliteit van haar aandeelhouders, die er samen in belangrijke mate aan bijdragen dat TESO als eigen veerdienst van Texel optimaal invulling kan geven aan haar statutaire doelstelling.

Resultaat

In de vennootschappelijke jaarrekening is de omzet ten opzichte van vorig boekjaar met 0,4% gedaald tot € 25.868.000. Dit wordt verklaard door een lagere vraag naar vervoer (met name in de maand maart vanwege COVID-19), een daling van het aantal in opdracht van de Veiligheidsregio uitgevoerde nachtelijke ziekenreizen en minder vervoer in de categorie 'niet Texelse voertuigen'. Het omzetaandeel van de online ticketverkoop is toegenomen tot 44,1% (v.j. 36,2%).



Raad van Commissarissen en directie, v.l.n.r.: S. Bakker, P.J.M. Poelmann, F.M. van den Broeck, J. Dogger, M.E. Duin en C.H.S de Waal.

De kostprijs van de omzet is gedaald tot € 19.423.000 (v.j. € 20.007.000). Dit is met name het gevolg van een daling van de brandstof- en smeeroliekosten met 7,7% ten opzichte van vorig boekjaar tot € 2.564.000 en van een in maart ontvangen NOW loonbijdrage ad € 250.000. De onderhoudskosten zijn dit boekjaar met 11,9% gestegen. Dit laat zich deels verklaren door het feit dat op 1 januari 2019 de btw op de inkoopkosten met betrekking tot Waddenvoerboten is verhoogd van 0% tot 21%. Zolang er door TESO geen btw heffing plaatsvindt bij de verkoop van het bootkaartje, betreft deze verhoogde btw een extra kostenpost voor TESO. De rentebaten zijn toegenomen tot € 46.000. Het boekjaar 2019/2020 is afgesloten met een resultaat na belastingen ad € 2.060.000 (v.j. 2.101.000).

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 2019/2020 een omzet gerealiseerd van € 3.975.000 (v.j. € 3.916.000). Naast de jaarlijks geïndexeerde pacht-som is er sprake van een positief resultaat van € 85.000 (v.j. € 98.000).

Tarieven

In 2019 concludeerde het CBS dat het reizen per auto in de afgelopen 10 jaar nagenoeg dezelfde prijsstijging heeft doorgemaakt als het reizen per openbaar vervoer. Het autogebruik is in die periode 21,5% duurder geworden. De prijs van een rit met de bus, trein of taxi steeg gemiddeld genomen met 22,8%.

In het boekjaar 2019/2020 werd het door TESO verantwoord geacht om de vervoerstarieven opnieuw niet te verhogen. De huidige tarieven zijn lager dan in 2002 en de gemeten klanttevredenheid is hoger dan ooit. Dit is de succesvolle uitkomst van het “eigen veerdienst”-model, waarin de aandeelhouders het belang van een optimale bereikbaarheid van Texel laten prevaleren boven het ontvangen van dividend. Daardoor kan TESO zuiver functioneren als een gebruikersorganisatie die in het belang van al haar passagiers voortdurend streeft naar verdere verbetering van de prestatie op de kernwaarden veiligheid, continuïteit, kwaliteit, duurzaamheid en betaalbaarheid. In de loop van het boekjaar 2020/2021 zal aan de hand van het lange termijn financieel plan worden besloten of per 1 januari 2021 tariefsverhogingen dienen te worden doorgevoerd.

Medewerkers

Het gemiddelde aantal TESO medewerkers is op basis van verloonde uren 103,4 (v.j. 102,7). Bij Op de Boot (Rebotex B.V.) waren op basis van verloonde uren gemiddeld 36,5 (v.j. 32,1) mensen werkzaam. Deze gemiddelden zijn opgebouwd door de inzet van 140 medewerkers bij TESO en 55 medewerkers bij Op de Boot (Rebotex B.V.).

Risicobeheersing

TESO is in 1907 door de Texelaars opgericht met als doel om met een eigen veerdienst, een eigen vervoersorganisatie van de reizigers voor de reizigers, optimaal invulling te geven aan een goede bereikbaarheid van het eiland. Sindsdien is dit doel ongewijzigd gebleven. Om nu en in de toekomst optimaal 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 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, kas- en voorraadcontroles en de RI&E inzake de arbeidsrisico's.

Verdergaande digitalisering ondersteunt TESO in haar ambitie om operationele processen 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 terzake deskundige externe partijen. Het ICT landschap

is vormgegeven op basis van de pijlers continuïteit, betrouwbaarheid en vertrouwelijkheid. De connecties voor bedrijfskritische systemen zijn redundant uitgevoerd. Regelmatig worden fail-over 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.

De kantoorapplicatie omgeving is centraal belegd bij een leverancier die voldoet aan ISO 9001:2015, ISO 27001, PCI-DSS, ISO 14001 en ISAE 3402. Hosting vindt plaats bij partijen die minimaal voldoen aan de ISO 27001:2013, ISO 14001:2015, ISO 9001:2015, SOC2, PCI-DSS en NEN 7510:2011 certificeringen.

Met oog voor relevante ontwikkelingen in de omgeving van TESO wordt op basis van de begroting, alsmede aan 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 positie financiële middelen vormt de daling van de spaarrente een tegenvaller (tot een niveau van 0% bij een inflatieniveau van 1,6%). Door een deel van het vermogen te alloceren naar deposito's en obligaties, voor zover dat kan en passend is op basis van het beleggingsstatuut, is in het boekjaar 2019/2020 toch een beperkt positief rendement behaald. De renteopbrengst op de bancaire (spaar)markt zal in 2020 echter verder dalen: huisbanken ING en Rabobank berekenen met ingang van april 2020 een negatieve rente voor bankrekeningen waarop meer dan een miljoen euro staat.

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.

Het resultaat van voornoemde aanpak is dat TESO de achterliggende jaren met 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 en 6) het doorvoeren van minimale tariefsverhogingen, thans ook tijdens de coronacrisis in de positie verkeert om optimaal invulling te kunnen blijven geven aan haar statutaire doelstelling: “het verbeteren van de verbindingen van Texel met de vaste wal”.

Bedrijfsmatige risico's die zich in het boekjaar 2019/2020 hebben voorgedaan c.q. hebben geopenbaard betreffen diverse operationele aandachtspunten. Deze vloeien voort uit de tot maart 2020 trendmatig hogere vervoersgroei dan werd voorspeld in de door DTV opgestelde vervoersprognose. De afhankelijkheid van de in slechte staat van onderhoud verkerende afmeerinrichtingen, waaraan Rijkswaterstaat van 2023 tot en met 2025 grootschalige vervangings- en renovatiewerkzaamheden (V&R, tranche 4) zal gaan uitvoeren, betreft eveneens een bedrijfsmatig risico. In de paragraaf hieronder zal specifiek aandacht worden besteed aan de risico's als gevolg van COVID-19.

COVID-19

Kort nadat bekend werd gemaakt dat helaas ook in Nederland mensen besmet waren met het COVID-19 virus heeft TESO aan haar medewerkers gevraagd om zich, waar dat op basis van de functie praktisch mogelijk is, zo min mogelijk buiten voor passagiers niet toegankelijke werkplekken te begeven, om zo het besmettingsrisico te verkleinen. Daarnaast zijn diverse hygiënemaatregelen ingevoerd. Vanaf 12 maart is aan de inzittenden van voertuigen geadviseerd om tijdens de overtocht in hun voertuig te blijven zitten. Tijdens de COVID-19 persconferentie op 15 maart 2020 werd door het kabinet meegedeeld dat alle horecabedrijven diezelfde dag om 18:00 uur de deuren zouden moeten sluiten. Op de Boot heeft op dat moment de buffetten en kiosken gesloten. Met ingang van 16 maart mochten alleen nog voetgangers en (brom)fietzers op het salondek verblijven en moesten inzittenden tijdens de overtocht in het voertuig blijven zitten. Sinds 1 juni dient iedereen tijdens het reizen met het OV een mondkapje te dragen, dat geldt ook voor TESO passagiers die zich niet in een voertuig bevinden. Deze maatregelen zijn genomen om als veerdienst de continuïteit van de walverbinding te

kunnen blijven garanderen en het risico op verspreiding van het virus te mitigeren. Tijdens voornoemde persconferentie werd aan alle Nederlanders het verzoek gedaan om zoveel mogelijk thuis te blijven. In combinatie met diverse andere overheidsmaatregelen, zoals het sluiten van alle onderwijsinstellingen, heeft dit erin geresulteerd dat de vraag naar vervoer en dus de omzet snel begon te slinken. Naar aanleiding van deze zorgwekkende ontwikkeling is eind maart een addendum bij de bedrijfsbegroting 2020/2021 opgesteld, met daarin scenario's en te treffen maatregelen om het verlies als gevolg van de significante terugval van de inkomsten enigszins te beperken.

Ook tijdens deze crisis stond voor TESO het vervoersbelang van de reizigers voorop. Eind maart is derhalve besloten dat zelfs indien de inkomsten met meer dan 70% zouden dalen, zoals dat in april het geval is geweest, er nog tenminste twintig afvaarten per dag uitgevoerd zouden worden. Daarbij is de consequentie aanvaard dat TESO fors zou gaan interen op haar financiële reserves, hetgeen zeker het geval zou gaan zijn indien de intelligente lock down lang zou gaan duren. Per heden is duidelijk dat TESO, net als veel andere bedrijven in Nederland, averij oploopt vanwege de corona crisis. In het boekjaar 2020/2021 bedraagt het inkomstenverlies tot en met de maand juni al bijna vier miljoen euro. Dankzij de gezonde financiële uitgangspositie, met de beschikbare liquide reserves, beschikt de veerdienst over de veerkracht die nodig is om dit soort stormen te kunnen trotseren. De financiële continuïteit, en dus de continuïteit van het varen, komt onder deze omstandigheden niet (direct) in het gedrang.

Gedurende de crisisperiode is door TESO intensief samengewerkt met de gemeente Texel, TOP en de VVV. Dankzij deze collectieve krachtenbundeling waren deze partijen continu in staat om, in goed overleg, met begrip voor elkanders positie, de van kracht zijnde maatregelen op gepaste wijze lokaal te interpreteren en praktisch te vertalen naar hoe daar correct uitvoering aan kon worden gegeven. Een meevaller onder deze uitdagende omstandigheden is dat het leeuwendeel van onze passagiers zich in een voertuig aan boord begeeft en op verzoek van TESO tijdens de overtocht in het voertuig kan verblijven. Dit betekent dat de salon en de trappenhuisen exclusief beschikbaar zijn voor de overige passagiers. Hierdoor is het mogelijk gebleken om de volledige vervoerscapaciteit op verantwoorde wijze te kunnen blijven aanbieden aan de reizigers. Alleen voor (brom)fietzers geldt een capaciteitsbeperking, op basis van de te faciliteren 1,5 meter onderlinge afstand. Per afvaart kunnen er vooralsnog maximaal 120 (brom)fietzers worden overgezet.



Project duurzame verlichting veerhaven Texel, rechts nog de oude verlichting.

Vanzelfsprekend geniet de veiligheid van alle medewerkers en reizigers voor TESO de allerhoogste prioriteit. Gelukkig zijn er tot op heden binnen de onderneming geen COVID-19 besmettingen vastgesteld.

Innovatie

Het Institute of Marine Engineering, Science and Technology (IMAREST), heeft de presentatie met de titel ‘TESO new ferry Texelstroom: design and operational experiences’ uitgeroepen tot de beste lezing van 2018. De oorkonde werd op 4 juni 2019 in ontvangst genomen door C-Job, Bakker Sliedrecht en TESO.

TESO is in 2020 betrokken geweest bij de oprichting van het waterstof-consortium Hydro.Re.Gen. Het Havenbedrijf Amsterdam, Eneco, APG, Rabobank en Heerema zijn medeondertekenaars van de oprichtingsovereenkomst van dit consortium. De ambitie van dit consortium is om een circulaire productie van waterstof te realiseren met gebruikmaking van natriumboorhydride (NaBH₄) voor gebruik in de scheepvaart. Daartoe dienen de reststoffen (NaBO₂) weer te worden opgewaardeerd naar het oorspronkelijke witte

kristallijn poeder. Het consortium is voornemens om met TU Delft een proefopstelling te gaan bouwen. In Noorwegen brengt rederij Norled de eerste waterstof-elektrische veerboot in de vaart. TESO volgt deze ontwikkeling op de voet, om de inzichten die daar worden opgedaan in de toekomst te kunnen gebruiken bij de oriëntatie op het scheepsontwerp van de veerboot die op termijn ms. 'Dokter Wagemaker' zal gaan vervangen.

Bij het laden van de schepen wordt in toenemende mate geprofiteerd van de verkoopautomatisering. Bij de loketten is het effect merkbaar van het dit boekjaar met bijna 8% toegenomen verkoopaandeel van vooraf aangeschafte e-tickets. Om ook de reizigers die bij aankomst op de veerhaven, in het bezit zijn van een dergelijk ticket voor een voertuig met een lengte langer dan 6,5 meter, daar voordeel van te kunnen bieden, zal in de zomer van 2020 een test worden uitgevoerd met een loket dat op drukke momenten specifiek voor die categorie wordt opengesteld.

De ervaring met deze pilot zal tevens worden gebruikt om een besluit te nemen over de in het boekjaar 2021/2022 te vernieuwen voertuigloketten, die dan mogelijk hybride zullen worden uitgevoerd, zodat deze zowel bemand als onbemand gebruikt kunnen worden.

Een verdere toename van de voorverkoop van tickets wordt nagestreefd vanwege het gemak voor de klant en de verkorting van de transactietijd bij alle loketten (bemand en automatisch). Daarmee wordt tevens bereikt dat bij de bemande loketten de overige voertuigcategorieën sneller worden toegelaten. In de zomer van 2019 zijn de betaalterminals bij de kassa's vervangen door PIN automaten die mogelijkheid bieden om contactloos te betalen, dit heeft bij de loketten geleid tot een verdere verkorting van de gemiddelde duur van de verkooptransacties.

Om mogelijk te maken dat Texelse logiesvertrekkers/verhuurbemiddelaars aan gasten bij een boeking een bootticket kunnen aanbieden, mét toegang op basis van automatische kentekenherkenning, heeft TESO met haar ICT leveranciers een systeem ontwikkeld waarmee deze partijen vanaf oktober 2020 dergelijke tickets aan kunnen schaffen om bij een boeking gratis te verstrekken aan hun gasten.

Toekomst

Kwalitatief hoogwaardig onderhoud van de schepen is van groot belang om de dienstregeling op een veilige en betrouwbare wijze te kunnen 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 zal een groot beroep doen op de expertise en innovatiekracht van de technische dienst.

De snackkiosk op de veerhaven op Texel wordt sinds het najaar van 2018 door Op de Boot geëxploiteerd. De waardering in de passagiersmonitor voor deze horecavoorziening op 't Horntje ligt tot op heden onder de TESO-norm (8,0). Daarom is besloten dat verbetering dient te worden gerealiseerd voor wat de uitstraling en klantbeleving betreft. Op basis van de in 2019 met deze kiosk opgedane ervaring is een integraal plan opgesteld voor een uiterlijk in 2022 te realiseren nieuwe indeling van het openbaar toegankelijke deel van het TESO gebouw op de veerhaven. De nieuwe kiosk, krijgt een uitstraling die vergelijkbaar is met die van de kiosk op de veerhaven in Den Helder. Door de toiletgroep te verplaatsen wordt de kiosk verbonden met het wachtlokaal in het gebouw.

Het Rijkswaterstaat vervangings- en renovatieproject met betrekking tot de aanleginrichtingen in Den Helder en op Texel bevindt zich thans in de planfase. Op basis van de thans voorhanden zijnde informatie wordt voorzien dat de werkzaamheden zullen worden uitgevoerd in 2024 en 2025. Niet duidelijk is in welke mate deze werkzaamheden dan de bereikbaarheid van Texel zullen aantasten, maar Rijkswaterstaat spant zich in om dit zodanig te organiseren dat de TESO reizigers hier zo min mogelijk hinder van zullen ondervinden. Naast dit vervangings- en renovatieproject staan er de komende jaren in het havengebied van Den Helder veel andere projecten op stapel, waaronder de renovatie van de Koopvaardersschutsluis, verplaatsing van het stadhuis naar Willemsoord, renovatie of verplaatsing van de Moormanbrug en een aanpassing van de vaarroute voor de pleziervaart, waardoor de Zeedoksluisbrug en Van Kinsbergenbrug in de toekomst vaker geopend zullen worden.

Het is een understatement om te stellen dat dit alles van invloed kan zijn op de bereikbaarheid. TESO hoopt dat de verschillende projectverantwoordelijke partijen de projecten integraal zullen plannen, om overlast voor bewoners en bedrijven in de regio zoveel mogelijk te voorkomen.

Voor wat de infrastructurele ontsluiting betreft, oftewel de bereikbaarheid van de veerhaven via de N250, wordt onder regie van De Kop Werkt! op dit moment onderzoek verricht naar een aantal kansrijke maatregelen. De verwachting is dat het rapport met de uitwerking van deze maatregelen en het effect daarvan op de verkeersdoorstroming in de loop van 2020 zal worden opgeleverd. De in het Manifest N250, op basis van breed draagvlak, voorgestelde aanleg van een ongelijkvloerse kruising (ondertunneling) bij de Ruyghweg en Van Kinsbergenbrug, is een kansrijke maatregel die onderdeel uitmaakt van dit onderzoek. Dankzij het vaste brugdeel in de noodaanlanding op Texel is TESO sinds 2016 niet langer volledig aangewezen op de beschikbaarheid van de reguliere fuik. Indien deze onverhoopt niet kan worden gebruikt is het mogelijk om vrijwel direct uit te wijken naar de noodbrug en de verbinding te continueren met inzet van alleen het onderste voertuigdek. Met medewerking van Rijkswaterstaat en de Koninklijke Marine zal binnenkort ook in de noodaanlanding op Harssens een brugdeel worden bevestigd. TESO zal dit verwerven met een financiële bijdrage van de gemeente Texel. Dankzij de permanente beschikbaarheid van de noodaanlanding wordt de kwetsbaarheid van de walverbinding aanzienlijk verminderd en wordt tevens verkeersoverlast op het wegennet in Den Helder aanzienlijk beperkt, op de incidentele momenten waarop de reguliere veerhaveninstallatie onvoorzien niet gebruikt kan worden. Het belang daarvan is laatstelijk gebleken op Goede Vrijdag in 2018.

Vanaf de start van de coronacrisis tot op de dag waarop dit verslag is opgesteld zijn de inkomsten voor TESO bijna vijf miljoen euro lager geweest dan vorig jaar in diezelfde periode. Als gevolg hiervan zal TESO het boekjaar 2020/2021 vrijwel zeker afsluiten met een negatief financieel resultaat. Omdat de omzet in de maanden juli tot en met september in belangrijke mate bepalend zal zijn voor hoe rood de cijfers uiteindelijk kleuren, valt op dit moment nog niet goed te voorspellen hoe groot dit verlies zal gaan zijn. Ondanks deze forse tegenvaller als gevolg van de coronacrisis kan worden gesteld dat de financiële positie vooralsnog voldoende is om de komende jaren de bedrijfsmiddelen op orde te houden. Als gevolg van de huidige omstandigheden dient rekening te worden gehouden met een eventueel uitstel van de vervanging van ms. 'Dokter Wagemaker' tot na 2031, om de aanschaf op basis van eigen middelen mogelijk te maken én blijvend te kunnen beschikken over een toereikende liquide buffer om een eventuele volgende crisis opnieuw veerkrachtig te kunnen doorstaan. Op grond van de goede technische staat waarin ms. 'Dokter Wagemaker' verkeert is uitstel van de vervanging van deze veerboot naar 2035, op verantwoorde wijze mogelijk.

De toekomstige resultaatontwikkeling wordt in verregaande mate bepaald door de ontwikkeling van het volume van het voertuigvervoer, de effectiviteit van de interne kostenbeheersing, de inkoopprijs van brandstoffen, de impact op de kosten van de btw verhoging die per 1 januari 2019 is ingevoerd en of we geconfronteerd worden met een volgende coronagolf.

Texel, 2 juli 2020

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

II – Verslag van de Raad van Commissarissen

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. De Raad van Commissarissen heeft bij de vervulling van deze taak de in aanmerking komende belangen van de stakeholders bij de vennootschap afgewogen. De Raad van Commissarissen heeft zich in haar functioneren aangesloten bij de visie en kernwaarden van de organisatie en heeft daarbij nadrukkelijk aandacht gehad voor de continuïteit van de organisatie en daarmee voor de veerdienst Texel – Den Helder v.v.

De Raad van Commissarissen heeft de directie ge-adviseerd over het te voeren beleid. Deze taak werd uitgevoerd vanuit een proactieve en constructieve benadering, op basis van onderling vertrouwen en ver-trouwen naar de directie. Door twee leden van de Raad van Commissarissen is het jaarlijkse functionerings-gesprek met de directie gevoerd, waarvan verslag is gedaan aan de voltallige Raad van Commissarissen.

Naast de jaarlijkse algemene vergadering van aandeel-houders op de laatste vrijdag in september, heeft de Raad van Commissarissen in het boekjaar nog zesmaal vergaderd en overleg gevoerd met de externe accoun-tant. Tussentijds is er informeel contact geweest tus-sen individuele leden van de Raad van Commissarissen en met de directie over diverse belangwekkende ont-wikkelingen. Een vertegenwoordiging van de Raad van Commissarissen heeft een overlegvergadering met de ondernemingsraad van TESO bijgewoond.

De Raad van Commissarissen heeft zijn eigen func-tioneren aan kritische zelfreflectie onderworpen en zorggedragen voor zijn scholing en ontwikkeling.

Specifieke aandachtspunten

In de laatste weken van het boekjaar werd duidelijk dat er een crisis van mondiale omvang aanstaande was. Covid-19 heeft uiteraard ook veel aandacht gevraagd en gekregen van de Raad van Commissarissen. Hoewel de gevolgen van Covid-19 zich met name in het boek-jaar 2020-2021 manifesteren moet Covid-19 toch worden benoemd omdat zij grote relevantie heeft op een veelheid van de aandachtsgebieden van de Raad van Commissarissen.

De stijgende vervoersvraag is reeds jaren, en dus ook dit boekjaar, een aandachtspunt voor de Raad van Commissarissen. De vervoers-vraag en de lange termijn vervoersprognose zijn relevant voor het tarievenbeleid en voor de toekomstige investeringen. Nu de ver-voersvraag als gevolg van Covid-19 gedurende de maanden maart tot en met mei 2020 sterk werd gereduceerd is onvermijdelijk dat dit impact heeft op het te voeren financieel beleid.

Een terugkerend thema op de agenda van de Raad van Commissaris-sen betreft de risicobeheersing. Zoals te doen gebruikelijk werden kansen en bedreigingen van uiteenlopende aard besproken en werd de mogelijke impact daarvan beoordeeld.

Zoals gezegd zijn de kernwaarden van TESO ook dit boekjaar voor de Raad van Commissarissen een aandachtspunt geweest. In het kader van duurzaamheid heeft de raad zich in het bijzonder verdiept in duurzame energieoplossingen voor de toekomstige schepen. Wat betreft continuïteit en veiligheid blijven de bereikbaarheid van de schepen over de weg en de technische betrouwbaarheid van de aan-landingsinrichtingen belangrijke aandachtsgebieden.

TESO komt tot op heden relatief goed door de Corona-crisis. Dit is mede te danken aan het feit dat wij een bereikbaarheidsoogmerk nastreven in plaats van een winstoogmerk. Op basis van dat gegeven zijn nagenoeg alle aandeelhouders bereid om af te zien van dividend. Mede daardoor heeft TESO conservatief reserves kunnen vormen en kunnen de financiële gevolgen van Covid-19 zelfstandig het hoofd worden geboden. Door als openbaar vervoerbedrijf zonder conces-sie geen aanspraak te maken op noodsteun, die op basis van diverse voorwaarden door het Rijk specifiek wordt toegekend aan openbaar vervoerbedrijven met een concessie, benadrukken wij het belang van deze positie.

Het 'verhaal van TESO' bevat belangrijke boodschappen voor toe-komstige generaties. Het is daarom dat de Raad van Commissaris-sen veel waarde hecht aan een toegankelijke presentatie van TESO.

In dit verband zijn wij zeer verheugd dat de Stichting Juttersmuseum Texel, het Maritiem- en Juttersmuseum Flora en TESO een samenwerking zijn aangegaan waarbij het stuurhuis van het voormalige ms. Schulpengat een prominente plaats zal krijgen.

Het jaarlijkse gesprek met de externe accountant

In dit gesprek dat op 27 juni 2019 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 2018/2019 naar behoren is verlopen. Aansluitend heeft de Raad van Commissarissen besloten de externe accountant Ernst & Young te vragen voor de controle op het jaar 2019/2020 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 2019/2020 verleend.

Preadvies

Wij bieden u hierbij de door de directie opgemaakte jaarrekening 2019/2020 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 2019/2020 overeenkomstig artikel 23 punt 7 van de statuten, vast te stellen zoals deze door de directie is opgemaakt.
2. De voorgestelde winstbestemming goed te keuren.
3. De directie te dechargeren voor het gevoerde beleid en de commissarissen voor het gehouden toezicht over het boekjaar 2019/2020.

Texel, 2 juli 2020

Raad van Commissarissen:

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

P.J.M. Poelmann, vice-president

mr. J. Dogger, secretaris

S. Bakker RA

ing. M.E. Duin

III – Geconsolideerde jaarrekening

Geconsolideerde balans

voor bestemming van het resultaat, in duizenden euro's

Activa

	Ref.	31 maart 2020		31 maart 2019	
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	4				
Schepen		103.234		106.411	
Bedrijfsgebouwen		1.346		1.529	
Overige vaste activa		4.045		4.157	
Activa in uitvoering		100		380	
			108.725		112.477
Financiële vaste activa	5		17.150		4.092
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden	6		1.743		1.596
Vorderingen					
Debiteuren		138		247	
Te ontvangen rente	7	35		12	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	141		331	
Overige vorderingen en overlopende activa	9	570		662	
			884		1.252
Liquide middelen	10		17.602		22.241
Totaal			146.104		141.658

Passiva

	Ref.	31 maart 2020		31 maart 2019	
GROEPSVERMOGEN					
Totaal groepsvermogen	11		131.232		127.293
VOORZIENINGEN	12		9.030		7.839
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Leveranciers		965		970	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	12		195	
Pensioen		274		257	
Vooruit ontvangen plaatskaarten		2.317		2.805	
Overige schulden	13	2.274		2.299	
			5.842		6.526
Totaal			146.104		141.658

Geconsolideerde winst- en verliesrekening

in duizenden euro's

	Ref.	2019/2020		2018/2019	
Netto-omzet	15	29.134		29.191	
Kostprijs van de omzet	16	<u>-20.762</u>		<u>-21.404</u>	
Bruto-omzetresultaat		8.372		7.787	
Algemene beheerskosten	16	<u>-5.631</u>		<u>-5.122</u>	
Bedrijfsresultaat		2.741		2.665	
Uitkomst der financiële baten en lasten	17	<u>68</u>		<u>45</u>	
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		2.809		2.710	
Belastingen	18	<u>-749</u>		<u>-609</u>	
Resultaat na belastingen		<u><u>2.060</u></u>		<u><u>2.101</u></u>	

Geconsolideerd kasstroomoverzicht

in duizenden euro's

	Ref.	2019/2020		2018/2019	
Kasstroom uit operationele activiteiten:					
Resultaat uit gewone bedrijfsuitvoering			2.809		2.710
Afschrijvingen	4		6.864		6.269
Mutaties waardering effecten	5		24		
Mutaties voorzieningen	12		<u>616</u>		<u>307</u>
Subtotaal			10.313		9.286
<u>Mutaties werkkapitaal:</u>					
Mutaties voorraden	6	-147		-191	
Mutaties vorderingen	8	<u>368</u>		<u>537</u>	
Subtotaal			221		346
Mutaties schulden	13	-684		-332	
Belastingdruk jaarrekening	18	<u>-1.183</u>		<u>-1024</u>	
			<u>-1.867</u>		<u>-1.356</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			8.667		8.276
Kasstroom uit operationele activiteiten			8.667		8.276
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:					
Investeringen materiële vaste activa	4	-223		-1.297	
Desinvestering materiële vaste activa		<u>0</u>		<u>1.001</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			-223		-296
Kasstroom uit financieringsactiviteiten:					
Investeringen financiële vaste activa	5	-13.082			
Dividend		<u>-1</u>		<u>-1</u>	
		-13.083		-1	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			<u>-13.083</u>		<u>-1</u>
Netto kasstroom boekjaar:					
			<u><u>-4.639</u></u>		<u><u>7.979</u></u>
Liquide middelen 1 april			22.241		14.262
Liquide middelen 31 maart			<u>17.602</u>		<u>22.241</u>
Mutatie liquide middelen boekjaar			<u><u>-4.639</u></u>		<u><u>7.979</u></u>

Toelichting op de geconsolideerde balans en winst- en verliesrekening

1. Algemeen

1.1. Bedragen

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De periode van het boekjaar loopt van 1 april tot en met 31 maart en is gebaseerd op continuïteit van de onderneming. Alle hierna opgenomen bedragen zijn, indien niet anders weergegeven, in duizenden euro's. De jaarrekening is opgesteld op 2 juli 2020.

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.



Zomer 2019: TESO heeft een sterke voorkeur voor lokale leveranciers. Levering Texels brood door Bakker Timmer en Hanos. Links R. Kleinveld van Hanos, midden A. Poelman van Op de Boot en rechts B. Timmer van Bakker Timmer.

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: kascash, 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.



Op 29 mei 2019 werden de nieuwe schepen van Rederij Doeksen door sleepboten vanaf het Marsdiep naar Harlingen gebracht.

1.9. Vreemde valuta

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

1.10. NOW-regeling

In verband met de Covid-19 pandemie heeft N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming een beroep gedaan op de NOW-regeling (Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid) en is door het UWV een bedrag toegekend van € 982.000 voor de periode maart tot en met mei 2020. Dit bedrag is gebaseerd op 60% omzeterdving bij TESO en 90% omzeterdving bij Rebotex B.V.. Dit bedrag is nu evenredig toegekend over de maanden maart, april en mei, derhalve is in het jaarverslag 2019-2020 een bedrag van € 327.000 opgenomen.

2. Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1. Algemeen

Activa en verplichtingen worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderinggrondslag 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 waarderinggrondslagen.

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 opstelsterrein 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 waardeverminderingsverlies 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 beginseel 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 kas, 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.



Salon vol rook tijdens 'natte veiligheidstraining' voor de bemanning in december 2019.

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.



Bij het laden van de schepen in Den Helder wordt in toenemende mate geprofiteerd van de automatische toegangsverlening.

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 op basis van de historische kostprijs minus lineaire afschrijvingen op basis van de geschatte levensduur en voor de overige materiële vaste activa 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 een middenloonregeling. N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming heeft voor deze pensioenregeling geen andere wettelijke of feitelijke verplichting indien er zich een tekort voordoet bij de verzekeringsmaatschappij of het pensioenfonds.

3.6. Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

3.7. Rentebaten en rentelasten

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

Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde

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

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

3.8. Belastingen

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

4. Materiële vaste activa € 108.725 (€ 112.477)

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 2019	112.477	106.411	1.529	4.157	380
Investeringsen	223	0	0	9	214
Ingebruikname activa	0			494	-494
Desinvesteringen	0	0	0	0	
Herwaardering	2.889	2.889	0	0	0
	115.589	109.300	1.529	4.660	100
Afschrijvingen	6.864	6.066	183	615	0
Stand per 31 maart 2020	108.725	103.234	1.346	4.045	100
Afschrijvingstermijnen		25 jaar	5-30 jaar	4-25 jaar	

		schepen	bedrijfs- gebouwen	overige vaste activa
Cumulatieve aanschafwaarde	1 april 2019	101.129	6.503	10.680
Investeringsen boekjaar 2019-2020		0	0	503
Desinvesteringen en afgeschreven activa		0	-131	-141
Cumulatieve aanschafwaarde	31 maart 2020	101.129	6.372	11.042
Cumulatieve herwaardering	1 april 2019	48.640		
Toevoegingen		4.412		
Cumulatieve herwaardering	31 maart 2020	53.052		
Cumulatieve afschrijvingen	1 april 2019	43.358	4.974	6.523
Afschrijving over toevoeging herwaardering		1.523		
Afschrijvingen boekjaar 2019-2020		6.066	183	615
Cumulatieve afschrijving van desinvesteringen		0	-131	-141
Cumulatieve afschrijvingen	31 maart 2020	50.947	5.026	6.997
Stand per 31 maart 2020		103.234	1.346	4.045

De afschrijvingen worden naar tijdsgelang vanaf het moment van ingebruikname berekend. De rest-waarde van de schepen is in het boekjaar 2018/2019 herbeoordeeld.

De investeringen betreffen onder andere de in gebruik neming van het omroep systeem in Den Helder, aanpassing voorrangsbanen Den Helder en Texel, vernieuwen camera's en slagbomen bij de autoloketten en upgrading van het kassasysteem.

Activa in uitvoering betreffen voorbereidingen voor de verbouwing van de kiosk op Texel en verbouw- en uitbreiding van de werk-plaats van de Technische Dienst op Texel. De afschrijvingen vinden plaats zodra het actief in gebruik wordt genomen.



Medewerkers voerden onderhoud uit aan de TESO schepen.



4 juni 2019: Institute of Marine Engineering, Science and Technology, locatie TU Delft, oorkonde beste lezing voor C-Job, TESO en Bakker Sliedrecht.

5. Financiële vaste activa € 17.150 (€ 4.092)

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

	totaal	deposito	obligaties vaste looptijd	Leningen	deelnemingen
Boekwaarde per 1 april	4.092	4.000	0	0	92
Investeringen	13.032	6.000	7.032	0	0
Amortisatie obligaties	-24	0	-24	0	0
Verstrekte leningen	50	0	0	50	0
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 maart	17.150	10.000	7.008	50	92

De reële waarde van de obligaties is per 31 maart 2020 € 6.607 en ligt onder de netto boekwaarde als gevolg van de negatieve markteffecten van de Covid-19 pandemie. In juni was deze waarde alweer gestegen tot nagenoeg de initiële kostprijs. 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 verstrekte lening 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.

6. Voorraden € 1.743 (€ 1.596)

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

7. Te ontvangen rente € 35 (€ 12)

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

8. Belastingen en premies sociale verzekeringen € 141 (€ 331)
en € 12 (€ 195)

	31 maart 2020	31 maart 2019
Vennootschapsbelasting N.V. TESO	-12	338
Vennootschapsbelasting Op de Boot	0	-7
Omzetbelasting	12	-5
Loonheffing en premies sociale verzekeringen	129	-190
	129	136

Op de balans bestaat deze post uit de vordering omzetbelasting, loonheffing en premies sociale verzekering zijnde € 141 en de te betalen bedragen aan vennootschapsbelasting € 12

9. Overige vorderingen en overlopende activa € 570 (€ 662)

Dit betreft € 570 (v.j. € 662) aan overige vorderingen en overlopende activa.

10. Liquide middelen € 17.602 (€ 22.241)

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

11. Groepsvermogen € 131.232 (€ 127.293)

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

12. Voorzieningen € 9.030 (€ 7.839)

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	totaal	latente belastingen	survey schepen
Stand per 1 april	7.839	6.567	1.272
Dotaties	1.244	627	617
Onttrekkingen	-435	-434	-1
Vrijval voorziening	0	0	0
VPB wijziging van 20,5% naar 21,7%	382	382	0
Stand per 31 maart	9.030	7.142	1.888

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 21,7%.
In verband met de wijziging in de vennootschapsbelastingtarieven de komende jaren is per 1 april 2019 het vennootschapsbelastingtarief aangepast van 20,5% naar 21,7%. Als gevolg van deze aanpassing is een bedrag van € 382 overgeboekt van de herwaarderingsreserve naar de latente belasting voorziening.
- Survey schepen

De voorziening voor survey van de schepen is gebaseerd op een langetermijnplanning. In het onderhavige boekjaar heeft geen dokking plaats gevonden. De eerstvolgende dokking staat voor de ms 'Texelstroom' in het volgende boekjaar gepland.

13. Overige schulden € 2.274 (€ 2.299)

	31 maart 2020	31 maart 2019
Vakantiegeld en vakantiedagen	1.855	1.961
Overige kosten	419	338
	2.274	2.299

14. Niet in de balans opgenomen verplichtingen

(Meerjarige) financiële verplichtingen
Voor het gebruik van CNG geldt tot nader order een contractuele verplichting om jaarlijks 1,9 miljoen kuub aardgas af te nemen. Indien daaraan niet wordt voldaan, is TESO een bijdrage in de vaste kosten van de CNG walinfrastructuur aan Pitpoint B.V. verschuldigd. Daarnaast is met Gulf Bunkering B.V. een termijncontract afgesloten (einde looptijd 31 december 2020) voor afname van 800.000 liter gasolie tegen een vastgestelde prijs.



Zomer 2019: pilot met gebruik van de busbaan bij het lossen van de veerboot in Den Helder om het losproces te versnellen.

15. Netto-omzet

De omzet is in het verslagjaar ten opzichte van vorig boekjaar met 0,2 % afgenomen.

Specificatie van de omzetcategorieën:

	2019/2020	2018/2019
Opbrengsten uit kaartverkoop	25.106	25.209
Opbrengsten uit horeca	3.975	3.916
Overige opbrengsten	53	66
	29.134	29.191

16. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten

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

	2019/2020	2018/2019
Lonen, salarissen en sociale lasten, zie 16.1	8.301	8.474
Kosten schepen (inclusief brandstof), zie 16.2	5.599	5.759
Afschrijvingen	6.864	6.269
Overige kosten	5.629	6.024
	26.393	26.526

16.1. Lonen, salarissen en sociale lasten

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

	2019/2020	2018/2019
Salarissen	6.278	6.687
Sociale lasten	1.117	1.035
Pensioenlasten	906	752
	<u>8.301</u>	<u>8.474</u>

In de salarissen is een bedrag van € 327 inbegrepen dat ontvangen is in verband met de NOW-regeling vanwege de coronacrisis.

De berekening van de jaarlijks met de pensioenaanspraken samenhangende lasten is gebaseerd op de reeds verrichte arbeidsprestaties, de zgn. statische methode. De uitvoerder is Pensioenfonds Vervoer en de dekkingsgraad van Pensioenfonds vervoer bedraagt op 31 maart 2020, na de forse dalingen als gevolg van de corona crisis, 90,7%. Eind mei 2020 is de dekkingsgraad uitgekomen op 94,9%.

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

	2019/2020	2018/2019
Operationele dienst	80,2	79,7
Horeca	36,5	32,1
Ondersteunende diensten	18,6	18,4
Directie en staf	4,6	4,6
	<u>139,9</u>	<u>134,8</u>

Dit gemiddelde is opgebouwd door de inzet van 195 medewerkers (v.j. 195). In het verslagjaar zijn vijf commissarissen in functie geweest. De commissarissen hebben in het verslagjaar gezamenlijk een bezoldiging genoten van € 73 (v.j. € 64).

16.2. Kosten schepen

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

	2019/2020	2018/2019
CNG, gas- en smeerolie	2.564	2.780
Verzekeringen en nautische kosten	182	271
Onderhoud schepen	2.853	2.708
	<u>5.599</u>	<u>5.759</u>

17. Uitkomst der financiële baten en lasten

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

	2019/2020	2018/2019
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	84	45
Waardering effecten (obligaties)	-24	0
Resultaat verkoop effecten (obligaties)	10	0
Overige rentelasten en -kosten	-2	0
	<u>68</u>	<u>45</u>

18. Belastingen

Over 2019/2020 is € 749 ten laste van het resultaat gebracht, wat een belastingdruk betekent van 26,7% (toepasselijk belastingtarief is 25%). Dit hogere bedrag ten opzichte van het hoogste belastingtarief wordt veroorzaakt doordat bij berekening van de latente belasting rekening gehouden wordt met het toekomstig hoogste belastingtarief van 21,7% . Het belastingbedrag is als volgt uit te splitsen:

	2019/2020	2018/2019
Vennootschapsbelasting boekjaar	1.195	1.064
Vennootschapsbelasting voorgaande jaren	-12	-40
Vennootschapsbelasting totaal	<u>1.183</u>	<u>1.024</u>
Mutatie latente belasting	-434	-415
	<u>749</u>	<u>609</u>

IV – Vennootschappelijke jaarrekening

Vennootschappelijke balans

voor bestemming van het resultaat, in duizenden euro's

Activa

	Ref.	31 maart 2020		31 maart 2019	
VASTE ACTIVA					
<i>Materiële vaste activa</i>	20				
Schepen		103.234		106.411	
Bedrijfsgebouwen		1.346		1.529	
Overige vaste activa		3.855		3.934	
Activa in uitvoering		<u>100</u>		<u>380</u>	
			108.535		112.254
<i>Financiële vaste activa</i>	21		18.235		5.092
VLOTTENDE ACTIVA					
<i>Voorraden</i>			1.547		1.451
<i>Vorderingen</i>					
Debiteuren		128		246	
Te ontvangen rente		35		12	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		79		338	
Overige vorderingen en overlopende activa	22	<u>544</u>		<u>645</u>	
			786		1.241
<i>Liquide middelen</i>	23		17.519		22.150
Totaal			<u><u>146.622</u></u>		<u><u>142.188</u></u>

Passiva

	Ref.	31 maart 2020	31 maart 2019
EIGEN VERMOGEN			
Geplaatst kapitaal	24	45	45
Herwaarderingsreserve		25.580	25.265
Statutaire reserve		103.547	99.882
Onverdeelde winst		<u>2.060</u>	<u>2.101</u>
		131.232	127.293
VOORZIENINGEN			
		9.030	7.839
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Leveranciers		878	835
Schuld aan groepsmaatschappijen		727	833
Belastingen en premies sociale verzekeringen		20	175
Pensioen		265	257
Vooruit ontvangen plaatskaarten		2.317	2.805
Overige schulden	25	<u>2.153</u>	<u>2.151</u>
		6.360	7.056
Totaal		<u><u>146.622</u></u>	<u><u>142.188</u></u>

Vennootschappelijke winst- en verliesrekening

in duizenden euro's

	Ref.	2019/2020	2018/2019
Netto-omzet		25.868	25.982
Kostprijs van de omzet	26	-19.423	-20.007
Bruto-omzetresultaat		6.445	5.975
Algemene beheerskosten	26	-3.786	-3.408
Bedrijfsresultaat		2.659	2.567
Uitkomst der financiële baten en lasten	27	46	21
Resultaat uit gewone bedrijfsuit-oefening voor belastingen		2.705	2.588
Resultaat uit groepsmaatschappijen		85	98
Belastingen	28	-730	-585
Resultaat na belastingen		2.060	2.101

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 € 108.535 (€ 112.254)

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 2019	112.254	106.411	1.529	3.934	380
Investerings	219	0	0	5	214
Ingebruikname	0	0	0	494	-494
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Herwaardering	2.889	2.889	0	0	0
	115.362	109.300	1.529	4.433	100
Afschrijvingen	6.827	6.066	183	578	0
Stand per 31 maart 2020	108.535	103.234	1.346	3.855	100
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 2019	101.129	6.503	10.013
Investerings boekjaar 2019-2020		0	0	499
Desinvesteringen en afgeschreven activa		0	-131	-123
Cumulatieve aanschafwaarde	31 maart 2020	101.129	6.372	10.389
Cumulatieve herwaardering	1 april 2019	48.640		
Toevoegingen		4.412		
Cumulatieve herwaardering	31 maart 2020	53.052		
Cumulatieve afschrijvingen	1 april 2019	43.358	4.974	6.079
Afschrijving over toevoeging herwaardering		1.523		
Afschrijvingen boekjaar 2019-2020		6.066	183	578
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen		0	-131	-123
Cumulatieve afschrijvingen	31 maart 2020	50.947	5.026	6.534
		103.234	1.346	3.855

21. Financiële vaste activa € 18.235 (€ 5.092)

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

	totaal	depositos	obligaties vaste looptijd	lening	deelnemingen
Boekwaarde per 1 april 2019	5.092	4.000	0	0	1.092
Investeringen	13.032	6.000	7.032	0	0
Amortisatie obligaties	-24	0	-24	0	0
Verstrekke leningen	50			50	
Resultaat deelneming	85	0	0	0	85
Boekwaarde per 31 maart 2020	18.235	10.000	7.008	50	1.177

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

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

22. Overige vorderingen en overlopende activa € 544 (€ 645)

Dit betreft € 544 (v.j. € 645) aan overige vorderingen en overlopende activa.

23. Liquide middelen € 17.519 (€ 22.150)

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	1.613
				34.512
240 aandelen B van nominaal	f 100,-	ofwel	€ 45,38	10.891
				45.403

Herwaarderingsreserve € 25.580 (€ 25.265)

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

	2019/2020	2018/2019
Balans per 1 april 2019	25.265	23.557
Mutatie herwaardering	2.262	1.457
Aanpassing wijziging VPB(naar 21,7% v.j. 20,5%)	-382	1.430
Gerealiseerd deel per 31 maart	-1.565	-1.179
Balans per 31 maart 2020	25.580	25.265

Statutaire reserve € 103.547 (€ 99.882)

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

De mutatie is als volgt te specificeren:

	2019/2020	2018/2019
Balans per 1 april 2019	99.882	97.375
Gerealiseerde herwaardering	1.565	1.179
Vrijval te betalen dividend	-1	-1
Uit winstverdeling	2.101	1.329
Balans per 31 maart 2020	103.547	99.882

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

25. Overige schulden € 2.153 (€ 2.151)

De specificatie luidt:

	31 maart 2020	31 maart 2019
Vakantiegeld en vakantiedagen	1.714	1.821
Overige schulden en overlopende passiva	439	330
	2.153	2.151

26. Kostprijs van de omzet en algemene beheerskosten

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

	2019/2020	2018/2019
Lonen, salarissen en sociale lasten	6.990	7.348
Brandstof en onderhoud schepen	5.773	5.759
Afschrijvingen	6.827	6.880
Overige kosten	3.619	3.428
	<u>23.209</u>	<u>23.415</u>

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

	2019/2020	2018/2019
Salarissen	5.216	5.678
Sociale lasten	918	859
Pensioenlasten	856	811
	<u>6.990</u>	<u>7.348</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:

	2019/2020	2018/2019
Operationele dienst	80,2	79,7
Ondersteunende diensten	18,6	18,4
Directie en staf	4,6	4,6
	<u>103,4</u>	<u>102,7</u>

Dit gemiddelde is opgebouwd door de inzet van 140 medewerkers (v.j. 144). Per 31 maart 2020 waren er 121 medewerkers in dienst (v.j. 122). 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:

	2019/2020	2018/2019
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	83	46
Waardering effecten (obligaties)	-24	0
Resultaat verkoop effecten (obligaties)	10	0
Overige rentelasten en -kosten	-23	-25
	<u>46</u>	<u>21</u>

28. Belastingen

Over 2019/2020 is € 730.000 ten laste van het resultaat gebracht, wat een belastingdruk betekent van 27,0 % (toepasselijk belastingtarief is 25%). Dit bestaat uit € 1.173.000 vennootschapsbelasting 2019/2020, - € 9.000 vennootschapsbelasting voorgaande jaren en voor € 434.000 uit de mutatie van de voorziening latente belastingen.

29. Gebeurtenissen na balansdatum

De impact van Covid-19 is nog ongewis buiten hetgeen reeds in het directieverslag hierover is vermeld. Verder hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan welke belangrijke financiële gevolgen kunnen hebben voor de jaarrekening van TESO.

30. Winstbestemming

Winstbestemming

De winst bedraagt € 2.060

Krachtens artikel 24 van de statuten is onderstaand voorstel van de winstverdeling opgesteld:

Winst		2.060
Af: primair dividend aandelen B en A, 5%	2	
Aanvullend dividend aandelen A, maximaal 1%	<u>1</u>	
		<u>3</u>
Toe te voegen aan de statutaire reserve		<u>2.057</u>

Deze winstverdeling zal na het besluit van de algemene vergadering van aandeelhouders in de jaarrekening verwerkt worden.

Texel, 2 juli 2020

Raad van Commissarissen:

Directie:

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

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

P.J.M. Poelmann, vice-president

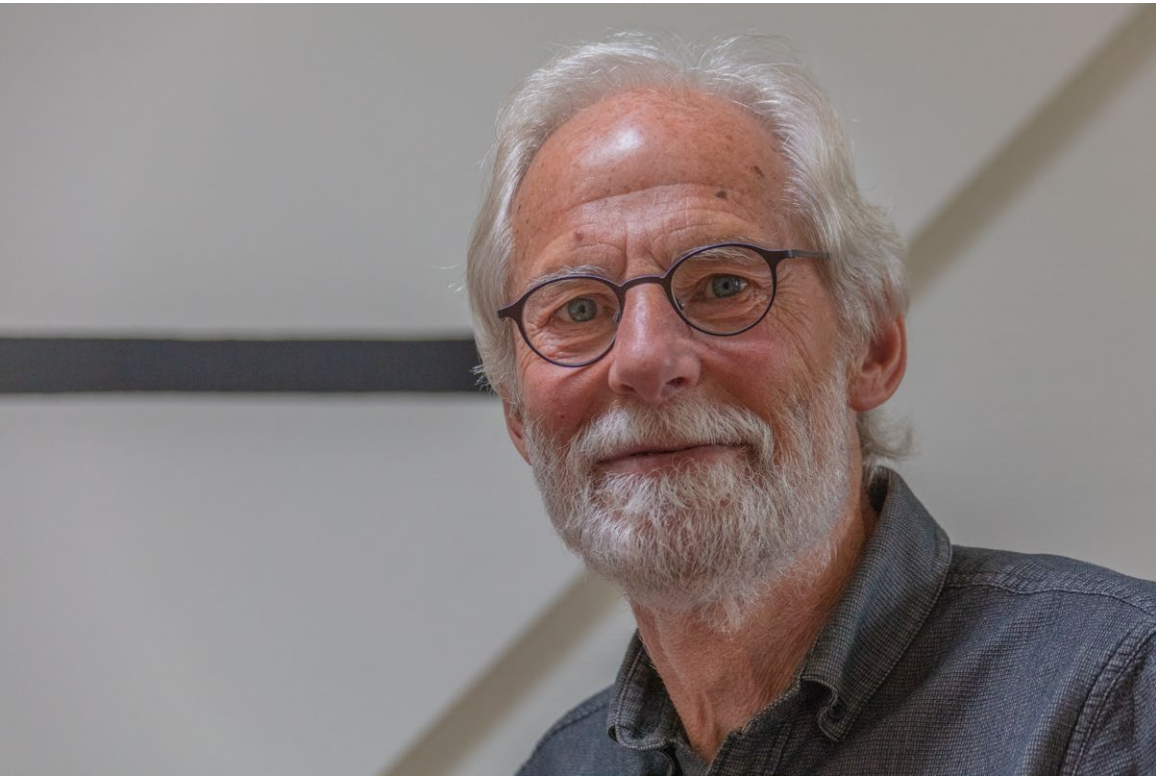
mr. J. Dogger, secretaris

S. Bakker RA

ing. M.E. Duin

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.



Voor Jan Frederici (73) kwam TESO ook ambtshalve op zijn pad.

In 1971 kwam Frederici als jonge weg- en waterbouwer naar Texel. “Mijn eerste kennismaking met het eiland was, zoals voor iedereen, de boot. Je had toen de Marsdiep en de oude Texelstroom, kleine boten. Als het hard waaide, windkracht elf of twaalf, ging ik voor mijn plezier een paar keer met de boot op en neer. Aan boord schoof alles heen en weer. Buiten dat opspattende boegwater. Prachtig vond ik dat.”

Voor de gemeente was Frederici in de jaren tachtig betrokken bij de reconstructie van de aan- en afvoerwegen naar de veerhaven op Texel. “Die moesten geschikt gemaakt worden voor de eerste dubbeldekker. Ik heb het ontwerp getekend, het bestek gemaakt en de uitvoering voorbereid en begeleid.” Later dacht hij als verkeerskundige namens de gemeente mee over de verkeersproblematiek in Den Helder.

“Mijn aandeel kocht ik in 1993. “Ik zat bij een aandelenclub, de Texelse Aandelen Club. Hans Boswijk had er meerdere en vond dat we allemaal een TESO-aandeel moesten hebben. Dat was nog voordat een aandeel recht gaf op gratis overtochten. We deden het ook niet als investering, maar uit betrokkenheid. TESO had altijd al een warm plekje in mijn hart.”

Frederici deed mee aan alle twaalf halve marathons die vanaf de boot vertrokken. “Die sfeer aan boord met 1600 lo-pers die staan te popelen is fantastisch. Jammer genoeg werd het vorig jaar afgelast en ook dit jaar zit het er niet in.”

Frederici zit in tal van besturen. Dat levert nog een leuke anekdote op. “Er was een geschil met een organisatie aan de overkant. We besloten op de boot te vergaderen en er pas af te gaan als we het eens waren. Er zat dus wel druk op. We zijn heel wat keren op en neer geweest. Net voor de een na laatste afvaart uit Den Helder was er een akkoord en konden ze op een holletje van boord.”

De veerdienst staat bij Roelie Bakker-de Boer (84) in de top drie van onmisbare zaken.

“We zijn het zo gewoon dat de boot altijd vaart dat we daar nauwelijks bij stil staan,” zegt Roelie Bakker. “Maar na liefde van de mensen om je heen en schoon drinkwater uit de kraan is de boot voor mij het allerbelangrijkste. Maar het moet wel een boot blijven. Geen tunnel. Ik vind het een rustgevend idee dat de laatste boot om negen uur van Texel vertrekt.”

In 1956 kwam Roelie met haar vriendin Griet naar Texel. “Op avontuur. Ik was achttien. We hadden telefonisch gesolliciteerd bij Hotel Texel en waren aangenomen. We zaten op de Voorwaarts en op weg naar Texel dacht ik al ‘die boot moet wel blijven varen, anders kan ik niet terug naar huis.’ Een beetje heimwee had ik meteen al.” Want hoewel Roelie op Texel bleef, trouwde en kinderen kreeg, bleef ook haar geboortegrond in Friesland belangrijk. “Ik ben hier gelukkig maar ik blijf een rasechte Friezin.”

“Gerard, mijn man, had een aandeel dat al lang in de familie was. En omdat ik het altijd over de boot en de TESO had, kocht hij er voor mij uiteindelijk ook een. Kon ik eindelijk ook naar de aandeelhoudersvergadering. Niet voor het buffet maar om bij belangrijke zaken mee te kunnen beslissen.” Die betrokkenheid beperkte zich niet tot TESO, maar bracht ze ook tot uiting in vrijwilligerswerk en als gemeenteraadslid. “TESO heeft nu prachtige veerboten, maar ik denk met plezier terug aan de Dageraad. Dat was zo’n sierlijke boot, met een prachtig buffet.”

De voorrangkaart zou alleen voor de eilandbewoners moeten gelden, vindt Roelie Bakker. En alle Texelaars zouden aandeelhouder moeten zijn. In de eigen familie heeft ze dat in praktijk gebracht. “Mijn drie dochters met hun aanhang én de zes kleinkinderen zijn allemaal aandeelhouder. Wat ik leuk zou vinden is als we nog eens met zijn allen naar de jaarvergadering gaan.”





Gijs Verberne (49), werkzaam als advocaat bij Van Doorne, maakte in 2008 onderdeel uit van het team dat een belangrijke rol speelde bij het verkrijgen van een status aparte voor TESO.

Verberne is specialist in Nederland op het gebied van openbaar vervoerrecht. TESO-directeur Cees de Waal vroeg hem om de veerdienst bij te staan toen het kabinet met een nieuwe concessiewet kwam. Verberne: “Ik was zeer vereerd. Ook al ben ik er niet geboren, ik heb een sterke band met Texel. Mijn familie komt er immers vandaan. Ik herinner mij de verhalen over Piet en Agaath, broer en zus, die een textielwinkel dreven aan de Binnenburg, tegenover de kerk. Als kind bracht ik vele vakanties op het eiland door. Ik ging er vaak logeren of we zaten met mijn ouders in Bos en Duin.”

Texel was in 2008 in rep en roer. “Uit Europese wetgeving vloeide voort dat het ministerie met de waddenveren afspraken moest maken om een goede bereikbaarheid van de eilanden te waarborgen. Na vijftien jaar zou dat opnieuw aanbesteed moeten worden, met de mogelijkheid dat TESO dat dan niet zou krijgen. Wij hebben gezamenlijk een memorie van toelichting opgesteld. Daarin legden we uit dat dit voor Texel en TESO niet opging. TESO vaart niet in opdracht van het ministerie, maar is een maatschappelijke onderneming van en voor de gebruikers van de veerdienst. Met elkaar hebben we er voor kunnen zorgen dat TESO niet onder dat regime viel.”

Verberne was op dat moment geen aandeelhouder. “Er was ooit een aandeel in de familie maar door vererving was dat een andere kant op gegaan. Een paar jaar geleden kon ik een aandeel kopen en die kans heb ik meteen aangegrepen. Het zou natuurlijk mooi zijn als ik als aandeelhouder op Texel zou wonen. Dat lijkt er voor mij en mijn vriendin Roos voorlopig nog niet in te zitten. Maar wie weet.”



V – 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.

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.

3. Stemming door gemachtigden moet krachtens schriftelijke volmacht geschieden.
4. Alleen aandeelhouders, notarissen, advocaten, registeraccountants en accountant-administratieconsulenten 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.

VI – Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019/2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening voor het jaar geëindigd op 31 maart 2020 van Koninklijke 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 Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming op 31 maart 2020 en van het resultaat over de periode 1 april 2019 tot en met 31 maart 2020 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

- de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 maart 2020;
- de geconsolideerde en enkelvoudige winst- en -verliesrekening over de periode 1 april 2019 tot en met 31 maart 2020;
- 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 Koninklijke 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.

Benadrukking van ontwikkelingen omtrent Corona

De ontwikkelingen rondom de Corona (Covid-19) pandemie hebben grote invloed op mensen, onze samenleving en de economie. Dit heeft ook impact op de operationele en

financiële prestaties van organisaties en de beoordeling van de mogelijkheid om de continuïteit te handhaven. Deze impact kan voortdurend wijzigen. De jaarrekening en onze controleverklaring daarbij zijn gebaseerd op de condities op het moment dat deze zijn opgemaakt. De impact van deze ontwikkelingen op Koninklijke N.V. Texels Eigen Stoomboot Onderneming is uiteengezet in hoofdstuk I het verslag van de directie aan de aandeelhouders en in toelichting 29 Gebeurtenissen na balansdatum in de jaarrekening. Wij vestigen de aandacht op deze uiteenzettingen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aan- gelegenheid.

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 verslag van de directie aan de aandeelhouders;
- het verslag van de raad van commissarissen;
- 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 de andere informatie, waaronder het directieverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Beschrijving van verantwoordelijkheden voor de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie voor de jaarrekening
De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met

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

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede 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 gerede 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 inade- quaat 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.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de groepscontrole. In dit kader hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden voor de groepsonderdelen. Bepalend hierbij zijn de omvang en/of het risicoprofiel van de groepsonderdelen of de activiteiten. Op grond hiervan hebben wij de groepsonderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de volledige financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.

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

Amsterdam, 2 juli 2020

Ernst & Young Accountants LLP

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





Colofon

Fotografie:
Justin Sinner Pictures
Flying Focus
Pieter de Vries
J. Kooiman
TESO

Vormgeving en prepress:
Ralph Grabowski,
Zilte Zaken

