

STADSWERK072 NV

Alkmaar

RAPPORT INZAKE JAARSTUKKEN 2020

Juli 2021

Inhoud

Jaarstukken 2020

Blad

Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
Geconsolideerde jaarrekening	25
Geconsolideerde balans per 31 december 2020	26
Geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2020	27
Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2020	28
Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening	29
Toelichting op de geconsolideerde balans	35
Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening	41
Toelichting op het geconsolideerde kasstroomoverzicht	46
Enkelvoudige jaarrekening	47
Enkelvoudige balans per 31 december 2020	48
Enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2020	49
Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening	50
Toelichting op de enkelvoudige balans	51
Overige gegevens	59

STADSWERK072 NV

Alkmaar

Bestuursverslag

STADSWERK072 WERKT SAMEN MET U!

Dagelijks realiseren, beheren en onderhouden onze vakmensen de buitenruimte. Daarnaast zorgen we dat het afval van bewoners wordt ingezameld, zwerfafval van de straat is en zoveel als mogelijk hergebruikt wordt. Mede dankzij onze producten en diensten kunnen burgers zich bijvoorbeeld ongehinderd verplaatsen, zich ontspannen in een goed onderhouden park en hebben bewoners geen wateroverlast omdat het regenwater geïnfiltreerd wordt in de bodem.

Stadswerkers verzorgen de aanleg, het beheer en onderhoud van de wegen, bruggen, straatverlichting, verkeersregelinstallaties, riolering, groenvoorziening en begraafplaatsen. Zij zamelen afval in, maken straten schoon en bieden ondersteuning bij calamiteiten en evenementen, zoals de internationale Kaasmarkt. Uitgangspunten voor investeringen in de buitenruimte zijn; een betere burgerbeleving, duurzaamheid, klimaatbestendigheid en lagere beheerkosten dan in de 'oude situatie'.

Onze waarden Betrokken, Dichtbij en Deskundig zijn richtinggevend voor onze bedrijfsvoering. Dit betekent dat we ons werk uitvoeren in samenspraak met de betrokkenen, waar mogelijk multidisciplinair en op dusdanige wijze dat overlast voor de Alkmaarders tot een minimum beperkt blijft. We doen dit volgens de principes van continu verbeteren waar de stem van de klant, de resultaten en de samenwerking centraal staat.

Ons sociaal werkbedrijf RegioGroen heeft zich verder ontwikkeld. Het bedrijf wordt in haar groei beperkt door de arbeidsmarkt waardoor marges onder druk komen te staan. Het portfolio wordt zodanig aangepast dat RegioGroen bij piekbelasting een kleiner beroep op extern personeel hoeft te doen. Door het werk anders in te richten kan toch continuïteit richting opdrachtgevers en de eigen medewerkers worden geboden.

Leren en ontwikkelen is voor een goede dienstverlening steeds belangrijker. Er verandert veel in onze vakgebieden met de circulaire economie en de klimaatdoelstellingen. Om invulling te geven aan duurzame inzetbaarheid, naast de bovengenoemde uitdagingen, zijn veel Stadswerkers gestart met een training en of opleiding. Ook wordt de mogelijkheid geboden om een startkwalificatie te halen. In 2020 konden de bloemen worden uitgereikt aan de deelnemers van onze eerste klas. We breiden het MBO1 traject uit met MBO2 en -3 opleidingstrajecten. Een aanvullend leeraspect is de deelname van collega's van andere gemeenten. Ik ben trots op onze collega's die de tijd en energie opbrengen om zichzelf verder te ontwikkelen en daarmee ook het bedrijf erin laten slagen om in een steeds complexere omgeving ten dienste van de stad Alkmaar en omgeving succesvol te zijn.

Tenslotte is door Stadswerk072 er bij de aandeelhouders lange tijd op aangedrongen om de huisvestingssituatie structureel te verbeteren. In het jaarverslag van 2019 is hier uitvoerig op ingegaan. De voorgenomen woningbouw op de Herculesstraat brengt deze ontwikkeling in een

stroomversnelling. Het college heeft de mogelijkheden door TwynstraGudde laten onderzoeken en heeft een voorlopig besluit genomen. Dat houdt in dat het aanbod van de HVC om Stadswerk072 op haar terrein onder te brengen met de conditie dat de HVC de afvalinzameling en de afvalbrengstation kan gaan exploiteren verder wordt uitgewerkt. De gemeenteraad heeft goedkeuring gegeven om verder vorm te geven aan dit scenario. Om een zorgvuldige afweging te maken, laat het college op dit moment nog enkele rapportages maken. Daarna kan een definitief besluit worden genomen door het college. Gezien de potentie van de Herculusstraat is een verhuizing kansrijk en biedt het perspectief voor de gemeente de Kanaaloever geschikt te maken voor woningbouw. Met het verenigen van Regiogroen en Stadswerk072 op de nieuwe locatie wordt aan slagkracht en efficiency gewonnen. En het biedt de mogelijkheid om onze medewerkers een uitdagende en eigentijdse werkomgeving aan te kunnen bieden.

Het college heeft Stadswerk072 ook gevraagd een plan te ontwikkelen voor een robuust Stadswerk. Voor Stadswerk blijft er een belangrijke rol in te vullen op het gebied van klimaatadaptatie, voorkomen van wateroverlast en het reduceren van hittestress. Daarnaast blijven wij verantwoordelijkheid voor het assetmanagement op het gebied van riolering, groen, wegen, openbare verlichting, verkeersregelininstallatie, kunstwerken, en speeltoestellen. En een deel van de omzet wordt gerealiseerd in onze werkzaamheden op het gebied van evenementen, stadsboerderij, begraafplaatsen het schoonhouden van de stad. Dit forse takenpakket van Stadswerk op het gebied van de Openbare Ruimte is aanvullend op de voorbereiding en uitvoering van de complexe projecten in de buitenruimte. Ook is de gemeente voornemens nog extra takenpakketten over te dragen aan Stadswerk. Al met al kan worden vastgesteld dat de continuïteit van Stadswerk072 ook zonder de inzameling van afval is gegarandeerd.

Peter Mol

Directeur Stadswerk072 NV

INLEIDING

Dit is het directieverslag 2020 van de N.V. Stadswerk072.

Stadswerk072; Samen meer doen voor onze leefomgeving, vandaag en morgen! We realiseren de aanleg, het onderhoud en beheer van wegen, bruggen, straatverlichting, verkeerregelininstallaties, riolering, groenvoorzieningen en begraafplaatsen. We zamelen afval in, maken straten schoon en bieden ondersteuning bij calamiteiten en evenementen. Stadswerk072 draagt zorg voor zowel de beleidsvoorbereiding als de uitvoering. Hierdoor werken we bijzonder effectief en kunnen we meer doen voor minder geld. Ook voert Stadswerk072 in opdracht van de gemeente Alkmaar inmiddels alle investeringen in de buitenruimte uit. Met als resultaat een aantrekkelijke, goed functionerende en veilige openbare buitenruimte. Daarnaast verleent Stadswerk072 haar diensten op het gebied van afvalverwerking aan zo'n 1.500 bedrijven en instellingen. Ook al staat Stadswerk072 op grotere afstand tot de gemeentelijke organisatie, is het goed te constateren dat er met veel betrokkenheid en inzet gewerkt wordt aan de openbare ruimte om deze niet alleen schoon en leefbaar te houden, maar ook om daarbij slimme methoden toe te passen.

Stadswerk072 NV is per 1 januari 2014 verzelfstandigd uit de gemeente Alkmaar en op dit moment is deze gemeente enig aandeelhouder. Stadswerk072 staat echter open voor verregaande samenwerking met andere gemeenten in de regio. Naast Alkmaar zijn we actief in Langedijk, Heiloo en Castricum. Ons dochterbedrijf StadswerkSW BV is actief in de kop van Noord Holland met name in groen- en reinigingstaken en heeft vele tientallen klanten waaronder gemeenten, instellingen en bedrijven. Deze gemeenten, instellingen en bedrijven geven hiermee mede invulling aan hun maatschappelijke verantwoordelijkheid door werkgelegenheid te bieden aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

De aandeelhouder is vertegenwoordigd in de Algemene Vergadering van aandeelhouders (AVA). Zij houdt toezicht op het beleid en bestuur en op de algemene gang van zaken in de vennootschap. De aandeelhouder, Gemeente Alkmaar, wordt door onderstaande wethouders vertegenwoordigd:

De heer Marcel van Zon, periode juni 2018 tot september 2020

De heer Robert te Beest, periode september 2020 tot heden.

De heer Pieter Dijkman, periode mei 2015 tot heden.

Stadswerk072 kent een eenhoofdige directie. Gelijke verhouding man versus vrouw is daarom niet mogelijk. Per 1 april 2018 vervult P.A. Mol de functie van directeur. De directeur is statutair belast met het bestuur van de vennootschap.

De interne organisatie is opgebouwd uit drie afdelingen: Beheer Openbare Ruimte, Uitvoering en Bedrijfsvoering.. De uitvoering van de primaire- en bestuurlijke processen worden ondersteund door de afdeling Bedrijfsvoering.

Tot Stadswerk072 NV behoort ook RegioGroen, de handelsnaam van StadswerkSW BV.. De oprichting van StadswerkSW vond plaats in het licht van de Participatiewet en de maatschappelijke meerwaarde om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt deel te

laten uitmaken van een regulier bedrijf. Het resultaat van StadswerkSW wordt meegenomen in de geconsolideerde jaarrekening.

Dit directieverslag bevat een overzicht van belangrijke activiteiten en ontwikkelingen bij Stadswerk072 in 2020. Achtereenvolgens komen aan de orde:

- Strategie en Governance
- Markt en Klant
- Product en Professie
- Organisatie en Middelen
- Medewerkers
- Medezeggenschap
- Financieel verslag

STRATEGIE EN GOVERNANCE

Als leidraad voor de ontwikkeling van Stadswerk072 fungeerde het, in 2015 door de aandeelhouders vastgestelde, strategisch plan 2015-2020 van “Strategie naar realisatie”.

Onze missie en visie

Stadswerk072: Samen meer doen voor onze leefomgeving, vandaag en morgen!

Stadswerk072:

- Ontzorgt bij beleid- en uitvoeringstaken in de openbare ruimte;
- Draagt zorg voor een schone, goed functionerende, aantrekkelijke en veilige openbare buitenruimte;
- Is een professionele partner in de uitvoering van beleidsontwikkeling, aanleg, beheer- en onderhoudsactiviteiten. Effectiviteit en efficiency staan hierbij voorop;
- Levert een bijdrage aan doelstellingen op gebied van arbeidsparticipatie en duurzaamheid;
- Anticipeert en beweegt mee met ontwikkelingen.

Onze ambitie

Stadswerk072 is een dienstverlener voor overheden en semi publieke instellingen op het gebied van beheer en onderhoud in de buitenruimte. Stadswerk072 biedt een totaalpakket dat varieert van hoogwaardige dienstverlening op het gebied van beleid en investeringen tot uitvoering van eenvoudige repeterende werkzaamheden. Dit doen we marktconform. Onze dienstverlening is duurzaam, professioneel, innovatief en gericht op verbetering.

Om onze ambitie te realiseren, hebben we voor de komende jaren vijf strategische ontwikkelingslijnen benoemd:

1. Leiderschap.

Richting geven aan, sturen op en samenwerken aan gezamenlijke organisatiedoelen.

2. Medewerkers aantrekken en ontwikkelen.

Een aantrekkelijke werkgever zijn. Stadswerkers krijgen ruimte om zich te ontwikkelen op het gebied van persoonlijk leiderschap, werken samen aan klantvraagstukken, communicatie vaardigheden, dienstverlening en vakinhoudelijke kennis en expertise op het gebied van klimaat, circulariteit, digitalisering, arbeidsparticipatie en energie.

3. Communicatie en participatie;

Het professionaliseren en digitaliseren van onze communicatie draagt bij aan een hogere klanttevredenheid.

4. Innovatie;

Door ons innovatief vermogen verbeteren we onze dienstverlening en realiseren we sneller de duurzaamheidsdoelstellingen.

5. Processen digitaliseren.

Digitalisering van de dienstverlening en interne bedrijfsprocessen leidt tot betere resultaten en kostenreductie

Deze in 2019 vastgestelde lijnen zijn vol in ontwikkeling en uitvoering.

Ontwikkeling waarden

Om de interne identiteit van Stadswerk072 te verstevigen zijn met medewerkers de waarden Betrokken, Dichtbij en Deskundig opgesteld. Extern treden we naar buiten met de pijlers onder onze dienstverlening: Groen, Schoon, Veilig. Deze begrippen zijn uitgangspunt voor onze verdere organisatieontwikkeling en strategie van de onderneming.

Governance

Stadswerk072 werkt samen met de Gemeente Alkmaar in een model van opdracht gestuurd samenwerken. De opdrachtgevers- en –nemersrol kristalliseert steeds verder uit waarbij niet alleen de lijnen kort zijn ook de besluitvormingsprocedures worden sneller doorlopen. Stadswerk072 is ook in 2020 goed in staat geweest alle verplichtingen af te kunnen dekken zonder cashflow problemen. Zolang de financiële afspraken tussen de opdrachtgevers en Stadswerk072 aan alle kanten worden nagekomen zal er ook geen cashflow probleem ontstaan.

In 2020 hebben we de geïntensiveerde wijze van rapporteren aan de regievoerder gecontinueerd. Dit heeft geresulteerd in een vlot en effectief kwijtingsproces dat ongewijzigd door het college is vastgesteld. Vroegtijdig worden afwijkingen ten opzichte van de planning en

budgetten besproken zodat tijdig kan worden bijgestuurd. Door transparant over onze prestaties te zijn worden verrassingen voorkomen.

KLANT EN MARKT

Klant

Om de afvalscheiding te stimuleren is een maatregel doorgevoerd die tot gevolg heeft dat extra moeite gedaan moet worden om als bewoner van restafval af te komen. We halen het niet langer op, maar het moet naar een aantal ondergrondse containers worden gebracht. Dit principe wordt omgekeerd inzamelen genoemd. Bij de gefaseerde uitrol wordt veel aandacht besteed aan de redenen van deze maatregel. Onder het motto: ga erop uit, maak contact en overtuig! blijkt het project goed aan te slaan.

De werkelijke scheidingspercentages komen overeen met de doelstelling en de hoeveelheid afval in de stad daalt, ondanks de economisch goede tijden. De goede resultaten uit 2019 zijn ook in 2020 gerealiseerd, ondanks de verzwarende omstandigheden als gevolg van de Coronacrisis. Door een verschuiving van bedrijfsafval naar huishoudelijk afval is het aantal kg huishoudelijk met 6% gestegen. Het scheidingspercentage is met 59% (of toch 60%) goed op het gewenste niveau gebleven. Dit betekent dat door een goed implementatietraject de beoogde verandering ook duurzaam geïnternaliseerd is en er sprake is van een blijvende gedragsverandering. In 2020 is door de gemeenteraad van Alkmaar een beleidsplan vastgesteld dat de lat de komende jaren nog hoger legt naar een scheidingspercentage van 75%. Er is tenslotte ruimte voor verbetering op meerdere fronten en met gerichte campagnes willen wij deze doelstelling realiseren.

Verder is duurzaamheid, met als onderwerpen; efficiënt energieverbruik, klimaatbestendigheid, vermindering en/of verbod op gebruik van bestrijdingsmiddelen, groene energie, afvalscheiding en circulaire economie, onverminderd belangrijk. Stadswerk072 levert binnen haar taakvelden en vanuit de rol als beleidsvoorbereider een belangrijke bijdrage aan deze elementen.

Ook wordt vanuit de overheid een nadrukkelijk beroep gedaan om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt duurzaam aan het werk te helpen. Stadswerk072 biedt middels StadswerkSW structureel werkgelegenheid aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Daarbij levert Haltewerk in toenemende mate medewerkers die ingezet worden bij StadswerkSW. De doelstelling daarbij is meer werkzaamheden uit te kunnen voeren en meer werkgelegenheid voor deze categorie potentiële werknemers te kunnen bieden. Voor het bedrijf betekent dit een aanpassing in de aansturing gezien een andere complexiteit van deze nieuwe doelgroep.

Na stabilisatie van de oevers is in april 2020 de Victoriebrug probleemloos in werking gesteld. Stadswerk072 heeft werk met werk kunnen maken door ook als opdrachtgever van de provincie Noord-Holland op te treden. Ook voor de gemeente pakte dit financieel gunstiger uit.

Markt

De marktomstandigheden waarin Stadswerk072 opereert blijven uitdagend. Uit benchmarks (IPR Normag en NIMAS) blijkt dat wij de vergelijking met vergelijkbare organisaties meer dan glansrijk kunnen doorstaan door een lage overhead en uitvoeringskosten. Nu de economie aantrekt worden we in toenemende mate geconfronteerd met prijsstijgingen die de index overtreffen. Daarnaast hebben we de nodige coulance toegepast aan onze bedrijfsafval klanten en zijn waar mogelijk bedrijven tegemoet getreden om tijdens de lockdown kortingen op de facturen toe te passen. Door sterk op de kosten te besparen en naast de lagere inkomsten hebben we toch een positief bedrijfsresultaat kunnen realiseren. Onze inzet wordt gewaardeerd en we hebben ons klantenbestand goed kunnen behouden.

Na opening van de provinciale Leeghwaterbrug op 30 maart 2020 is in korte tijd de Diamantweg in de Boekelermeer gerenoveerd. Om Alkmaar niet op slot te gooien hebben we de geplande renovatie naar achteren geschoven. Door goede communicatie met ondernemers, waarbij de bereikbaarheid van de bedrijven kon worden gegarandeerd, is de overlast tot het absolute minimum beperkt gebleven. De renovatie verliep volgens planning en was in september afgerond.

PRODUCT EN PROFESSIE

Klimaat

In overleg met de gemeenten in de regio Noord-Kennemerland, heeft Alkmaar in 2018 een leidende rol gekregen met betrekking tot de samenwerking op het gebied van ruimtelijke adaptatie. Stadswerk072 levert hiervoor de projectleider. Er is een gezamenlijk plan van aanpak opgesteld, waarin de strategie en planning zijn opgenomen om te komen tot klimaatbestendige gemeenten. Het tegengaan van wateroverlast, hittestress en droogte zijn hierbij de belangrijkste onderwerpen. In de periode 2018, 2019 en 2020 worden kwetsbaarheden geanalyseerd, worden met belanghebbende partijen dialogen gevoerd en wordt een uitvoeringsagenda opgesteld waarbij kansen worden gezocht met gebiedsontwikkelingen en groot onderhoud in de openbare ruimte. Met het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie (DRA), dat de basis vormt voor het regionale plan van aanpak, wil het Rijk in 2050 een klimaatbestendig en waterrobuust Nederland bereiken. De gemeente Alkmaar wil dit proces versnellen, namelijk binnen 15 jaar, dan wil Alkmaar klimaatbestendig zijn. Of deze ambitie verwezenlijkt kan worden wordt momenteel onderzocht.

Omgevingsbewustzijn

Dat werkzaamheden in de openbare ruimte niet zo maar uitgevoerd kunnen worden is wel duidelijk. Maar hoe pak je op een constructieve manier omgevingsmanagement aan? In samenwerking met de communicatieadviseurs van Stadswerk072, de wethouders en andere stakeholders binnen de gemeente Alkmaar, wordt hard gewerkt aan informatie en participatie. Zo worden er bewonersavonden georganiseerd, wordt informatiemateriaal gemaakt, verschijnen er in de krant, op de website van Stadswerk072 en via social media berichten over werkzaamheden enzovoorts. Daarnaast staan onze medewerkers zeker ook 1 op 1 in contact met de inwoners van Alkmaar. Informatie en participatie blijven onze aandacht houden en worden waar nodig steeds verbeterd.

Integrale projecten

Werkzaamheden in de openbare ruimte worden zo veel mogelijk integraal opgepakt. Dit doen we om de overlast voor inwoners en bedrijven zo laag mogelijk te houden en efficiënt om te gaan met (financiële) middelen. Omdat meerdere partijen een belang hebben in de projecten (wegen, riolering, groen, openbare verlichting, kunstwerken, ondergrondse afvalcontainers), moet er meer afstemming plaats vinden en vraagt een zorgvuldige voorbereiding inclusief informatie en participatie meer tijd. Onze werkwijze zal hierop aangepast en met de opdrachtgever (gemeente) worden afgestemd.

Kwaliteitsverbetering

Een van de manieren om de kwaliteit van dienstverlening aan de gemeente te verbeteren, is om externe medewerkers in dienst te nemen. Hiermee blijven de kennis en ervaring, die externen opdoen in met name onze projecten, behouden voor onze organisatie. Daarnaast leidt dit tot kostenverlaging en tot meer cohesie binnen de organisatie. Uiteraard blijft het inhuren van externe capaciteit aan de orde in geval van bepaalde benodigde specialistische kennis, bij vacatures en extra opdrachten.

Samenwerking

In 2018 heeft een aanbesteding plaatsgevonden voor een nieuw meerjarig onderhoudscontract voor de openbare verlichting. Alkmaar, Heerhugowaard en Langedijk hebben hierin gezamenlijk opgetrokken. Dit heeft geleid tot kwaliteitsverbetering van de aanbestedingsprocedure (bundelen van kennis) en tot besparing op de onderhoudskosten. We intensiveren de contacten met de buurgemeenten om te bezien of er op meer terreinen op deze wijze kan worden samengewerkt.

Het bovenstaande is een voorbeeld van samenwerking met andere partijen. Niet alleen met overheden wordt samengewerkt, maar ook met private partijen zoals een aantal lokale aannemers in de succesvolle pilot 'open convenant'. Hier trekken opdrachtgever Stadswerk072 en enkele daartoe uitgenodigde aannemers gezamenlijk op in de voorbereiding van een project tot de besteksfase. Op basis van een aanbestedingsprocedure wordt aan een van de partijen het werk gegund. Voordeel is dat alle partijen kennis van en ervaring opdoen met de aanpak van werken in de openbare ruimte. Ook wordt veel aandacht besteed aan de interne samenwerking tussen de

verschillende afdelingen binnen de NV en BV. In 2020 was de renovatie van de Diamantweg daarvan een aansprekend voorbeeld.

ORGANISATIE EN MIDDELEN

Het optimaliseren van de bedrijfsvoering heeft de aandacht van Stadswerk072. Alleen door doorlopend te anticiperen op nieuwe ontwikkelingen en veranderende omstandigheden is het mogelijk blijvend te voldoen aan de verwachtingen van onze opdrachtgevers. Daarnaast is de sturing op organisatieprojecten met het instellen van een portfolioboard sterk verbeterd. De verhoogde inzet op ICT -toepassingen maakt het mogelijk de kosten bij de afvalinzameling terug te brengen, de digitale dienstverlening te verbeteren door introductie van zelfhulp modules. De focus is inmiddels verlegd naar de rationalisatie van het groenbeheer.

Tractie

Het wagenpark dient zo snel mogelijk de vervuulende uitstoot terug te dringen. In 2018 is Stadswerk072 zelfstandig overgestapt naar HVO-brandstof, waarbij met reguliere voertuigen ruim 1.000 ton CO₂ op jaarbasis wordt bespaard. Dit is een eerste stap in de transitie naar duurzaam transport. Door het uitblijven van fiscale stimuleringsmaatregelen en het verminderde aanbod van de grondstof van de HVO-brandstof was het prijsverschil met fossiele brandstoffen door Stadswerk072 niet op een verantwoorde manier op te brengen. Wij hebben helaas moeten besluiten per oktober te stoppen met het gebruik van HVO brandstof. De toekomst voor zware voertuigen is transport op waterstof. Klein materieel mogelijk op elektriciteit. Stadswerk072 neemt actief deel in het verkrijgen van tankmogelijkheden voor waterstof in Alkmaar en neemt daarnaast actief deel aan de gezamenlijke inkoop van voertuigen op waterstof. Met een consortium is een intentieovereenkomst opgesteld, realisatie daarvan laat helaas langer op zich wachten door wijzigingen in de subsidievoorwaarden.

Er is gestart met materieel voor gladheidsbestrijding om het seizoen 2019 / 2020 te kunnen beschikken over adequaat materieel voor dit strooiseizoen. Door leveringsproblemen in verband met extra grenscontroles voor dieselveertuigen is de uitlevering vertraagd waardoor deze niet meer inzetbaar bleken. Gelukkig was er een zachte winter waardoor we met het oude materieel niet echt in de problemen zijn gekomen. Dit nieuwe materieel was met de start van het nieuwe gladheidsseizoen volledig operationeel. Ook al lijken de winters zachter te worden, we houden altijd alle opties open. Daarnaast is gestart met de aanbesteding van bedrijfswagens. Bij voorkeur zijn deze voertuigen elektrisch aangedreven, maar het moet wel functioneel en betaalbaar zijn.

In 2020 is een aanbesteding uitgeschreven om meerdere afvalinzamelvoertuigen aan te schaffen. De opdrachten daartoe zijn verstrekt. De gemeenteraad heeft in de begroting 2019 ingestemd met de aanschaf van een afvalvoertuig met een brandstofcel op waterstof. Inmiddels blijken de verwachte subsidie en de lagere onderhoudskosten het exploitatieverschil tot aanvaardbare proporties terug te brengen. Afhankelijk van de definitieve offerte is het niet uitgesloten dat dit voertuig binnen de exploitatie kan worden afgedekt.

In aansluiting op het wagenpark wordt ook het klein materieel (bosmaaiers) waar mogelijk vervangen door materieel met een elektrische aandrijving. Dit draagt bij aan prettige werkomstandigheden en minder overlast in de wijk.

Huisvesting

Inmiddels komt er nu echt een versnelling in de verbetering van de huisvestingssituatie. De gemeente Alkmaar heeft concrete plannen om ons terrein te gebruiken voor woningbouw en dat biedt ons de mogelijkheid om een efficiënter kantoorpand te bouwen inclusief een goede inbedding van het rijdend materieel en het materiaal dat we direct beschikbaar moeten hebben om ons werk te kunnen uitvoeren. Eerder is bij deze ontwikkeling stilgestaan. Mogelijk zal het afvalbrengstation en de inzameling van afval daarbij overgaan naar de HVC. In de inleiding is daar voor nu voldoende over gezegd.

KWALITEIT, ARBO EN MILIEU

Structurele aandacht voor Kwaliteit, Arbo en Milieu (KAM) aspecten is bij Stadswerk072 integraal onderdeel van het managementsysteem en wordt geborgd in de tweemaandelijks resultaatgesprekken. Hierbij komen de Risico, Inventarisatie en Evaluatie (RI&E), de (bijna) bedrijfsongevallen, werkplekinspecties en de inspectie van resultaten ten behoeve van de milieudienst aan de orde. De huidige en toekomstige vragen, eisen, verwachtingen en belangen van stakeholders, vormen een belangrijke basis voor dit systeem.

RISICOMANAGEMENT

Strategisch risicomanagement dient als managementinstrument voor het monitoren van de belangrijkste strategische risico's en de werking van de beheersmaatregelen. Het beheersen van risico's is onderdeel van het ondernemen. Om deze risico's goed te beheersen heb je een controlesysteem nodig dat gericht is op het signaleren en beheersen van deze risico's.

Het systeem moet gericht zijn op het signaleren en beheersen van risico's die het realiseren van de strategie en het bepalen van de doelstellingen bedreigen. Ook moet dit systeem de betrouwbaarheid van de financiële rapportages en het naleven van wet- en regelgeving borgen. Dit stelt de directie in staat om de risico's actief te monitoren en vast te stellen hoe deze beheerst worden. In 2020 zijn de risico's besproken met management en leidinggevenden en zijn deze opnieuw ingeschat en geprioriteerd. Met behulp van een puntensysteem is een inventarisatie gemaakt binnen het leidinggevend kader. Punten die daaruit naar voren komen zitten vooral in de ICT beschikbaarheid en de steeds meer knellende kantooromgeving. Het gaat daarbij om "het uit het jasje groeien" en het klimaat. Daarnaast worden er risico's gezien binnen de ontwikkeling van werknemers. Het gaat dan om duurzame inzetbaarheid en het meegaan met de veranderingen.

STRATEGISCHE RISICO'S

De risico's van Stadswerk072 zijn geïnventariseerd en in de uitwerking gekoppeld aan de geprioriteerde projectplanning van de ontwikkellijnen uit het strategisch plan. Daarnaast is vastgesteld welk risiconiveau acceptabel is tegen over onze financiële draagkracht. Het risicomanagementproces is een integraal onderdeel geworden van onze planning- en control cyclus.

OPERATIONELE RISICO'S

Kwaliteit primair proces

De kwaliteit van onze dienstverlening is van directe invloed op de tevredenheid van onze opdrachtgevers. Onze mensen en de middelen die zij tot hun beschikking hebben zijn bepalend voor deze kwaliteit. Daarom is ons beleid erop gericht om de juiste mensen op de juiste plaats te hebben voorzien van passende ondersteunende middelen. Middels de 'Monitor openbare ruimte' doen we doorlopend onderzoek naar de beleving van onze dienstverlening onder bewoners. Het doel hiervan is om inzicht te krijgen waar verbeteringen mogelijk zijn. De uitkomsten van het onderzoek worden bedrijfsbreed gedeeld en dienen als input voor directe verbetering en of het opnemen van suggesties bij beleidswijziging.

Automatisering

De ICT ondersteunt het primaire- en bestuurlijke proces van ons bedrijf. Risico's zijn data, integriteit en beschikbaarheid van de systemen. Om deze reden zijn back-up faciliteiten en werkprocedures ingericht voor de meest kritische ICT systemen. In 2020 is de ICT verder versterkt met de indiensttreding van ICTprojectmanager- en leider.

Calamiteiten

Een calamiteit kan een grote verstoring teweegbrengen in de dagelijkse activiteiten. Om de kans hierop te minimaliseren, besteden we tijd en aandacht aan de preventie hiervan. Mocht er een calamiteit optreden dan treedt ons BHV plan in werking om de impact zo klein mogelijk te houden.

FINANCIËLE RISICO'S

Algemeen

Stadswerk072 heeft ultimo 2020 geen derivatencontracten afgesloten. Daarnaast heeft Stadswerk072 een concentratie van kredietrisico. Dit betreft de gemeente Alkmaar als enige opdrachtgever. Stadswerk072 schat dit risico beperkt in.

Verslagleggingsrisico's

Het risico bestaat dat onze financiële systemen onjuiste informatie bevatten. Wat mogelijk zou kunnen leiden tot besluiten op basis van onjuiste informatie. Om dit te beheersen zijn functiescheidingsmaatregelen en controle maatregelen genomen die waarborgen dat de verslaglegging betrouwbaar is.

Liquiditeitsrisico's

Een liquiditeitsrisico is het risico dat optreedt als Stadswerk072 korte- of lange tijd niet aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. Bijvoorbeeld veroorzaakt door het uitblijven van betaling. Wij hebben hiertoe een liquiditeitsplanning opgesteld en afspraken met de gemeente Alkmaar gemaakt om betalingen en ontvangsten in evenwicht te houden.

Medewerkers

Stadswerk072 is een dienstverlener voor overheden en semi publieke instellingen op het gebied van beheer en onderhoud van de buitenruimte. Stadswerk072 biedt een totaalpakket dat varieert van hoogwaardige dienstverlening op het gebied van beleid en investeringen tot uitvoering van eenvoudige repeterende werkzaamheden. Dit doen we marktconform. Onze dienstverlening is duurzaam, professioneel, gericht op verbeteren en innovatief.

De verschillende werkzaamheden en de doelstelling om medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt werk te bieden, impliceren een relatief grote diversiteit in ons personeelsbestand.

Bovenstaande dynamiek en doelstellingen vereisen een proactief en waar nodig gedifferentieerd personeelsbeleid, waarin onder andere een rol is weggelegd voor opleiding en ontwikkeling van medewerkers en het faciliteren van medewerkers om bijdragen te leveren aan het verhogen van de klantgerichtheid en de innovatiekracht van de organisatie.

We vinden het belangrijk om verder te professionaliseren en zullen daardoor groeien in het aantal medewerkers. Het is dus van belang dat Stadswerk072 een aantrekkelijke werkgever is waar mensen zich betrokken voelen. Daarnaast is de ontwikkeling van onze medewerkers essentieel voor de kwaliteit van onze dienstverlening. Mensen maken namelijk het verschil. Hiervoor is een duidelijke ontwikkellijn geformuleerd: Medewerkers aantrekken en ontwikkelen.

Covid-19 heeft in 2020 in allerlei opzichten veel invloed gehad. De manier van werken is voor veel van onze medewerkers veranderd. Een groot deel van onze medewerkers zijn thuis gaan werken maar ook voor de medewerkers die actief zijn in de openbare ruimte had Covid-19 invloed op hun manier van werken. Dit is in maart direct opgepakt en onze medewerkers konden gemakkelijk overstappen op online vergaderen, bellen en digitaal samenwerken. Deze omslag is snel en goed verlopen. Ondanks de flexibiliteit, inzet en creativiteit die tot goede resultaten heeft geleid, hebben we ook een keerzijde ervaren. Medewerkers ervaarden soms eenzaamheid, miste de dynamiek van samenwerken en elkaar fysiek zien.

Onze leidinggevenden hebben een cruciale rol gespeeld om het contact met hun teamgenoten te onderhouden door te bellen, een individuele afspraak te maken of een presentje thuis te brengen. Daarnaast heeft Stadswerk072 medewerkers actief begeleid om uitval te voorkomen, soms in samenwerking met onze arbodienst. Medewerkers met jonge kinderen hadden extra uitdagingen om een goede werk-privébalans te vinden. Tijdelijke flexibele arbeidstijden boden hier uitkomst.

Formatie

Stadswerk072 is het afgelopen jaar verder gegroeid. Eind 2019 had Stadswerk072 203 medewerkers in dienst. Eind 2020 waren er 217 medewerkers in dienst. Een groei van 5%. We zijn verheugd dat we ondanks een krappe arbeidsmarkt in staat blijven om nieuwe medewerkers aan te trekken.

33 medewerkers hebben een contract voor 40 uur. Het overgrote deel van de medewerkers heeft een contract van 36 uur of minder. In 2020 bedroeg de gemiddelde leeftijd van de vaste medewerkers bij Stadswerk072, 43 jaar.

De groei is nog steeds te verklaren door uitbreiding van de werkzaamheden van alle operationele onderdelen: RegioGroen, Uitvoering, Bedrijfsvoering en Beheer Openbare Ruimte. Daarnaast is de beweging gemaakt om interim / uitzendkrachten krachten in dienst te nemen. Hierdoor wordt het werk steeds minder verricht binnen de flexibele schil maar vooral binnen de vaste formatie.

Het afgelopen jaar is de afdeling Informatie en Procesmanagement (IPM) sterk gegroeid van 1 naar 4 medewerkers. Waar we hiervoor nog gebruik maakten van interim medewerkers zijn dit nu medewerkers in dienst van Stadswerk072. De afdeling IPM ondersteunt de bedrijfsprocessen van Stadswerk072 door in control te zijn over de informatievoorziening (IV) en te zorgen dat de IV voor de verschillende afdelingen voorspelbaar is en realiseren verbeteringen. Daarbij voeren zij regie tussen de gebruikers en leveranciers en zorgen voor balans tussen vraag en aanbod.

In maart 2020 is de nieuwe afdeling het Klant Contact Center 'live' gegaan. Het KCC zijn wij in eerste instantie gestart met uitzendkrachten. In juli 2020 zijn een tweetal medewerkers van het KCC in dienst gekomen van Stadswerk072 om hiermee ook invulling te geven aan een zo klein mogelijke flexibele schil.

Er wordt veel gestuurd op instroom, maar ook ons doorstroom beleid werpt zijn vruchten af. Om de formatie van Stadswerk072 ook de komende jaren te kunnen blijven waarborgen hebben we verder invulling gegeven aan onze recruitment activiteiten. We hebben in het najaar van 2020 een 'werken bij Stadswerk072' website gelanceerd waar geïnteresseerden informatie over het werken bij Stadswerk072 kunnen vinden, ervaringen van collega's kunnen lezen en hier zijn de vacatures van Stadswerk072 te vinden. Geïnteresseerden kunnen via deze website direct solliciteren.

Daarnaast zijn we contact blijven houden met MBO en HBO scholen en heeft Stadswerk072, ondanks Covid-19, deelgenomen aan diverse online activiteiten om zo in contact te komen en te blijven met de toekomstige arbeidsmarkt. De samenwerking met Terra Technica heeft ook geleid tot een aantal resultaten, van intensievere kennis uitwisseling tot het plaatsen van een tweetal stagiaires.

Uitzendkrachten/ Interim medewerkers/gedetacheerden

Er wordt ondanks de ambitie om de flexibele schil klein te houden nog steeds gebruik gemaakt van de inhuur van uitzendkrachten. Wij werken hiervoor voornamelijk samen met Tempo Team. In 2020 hebben wij ook gebruik gemaakt van een aantal andere bureaus om het niveau te kunnen blijven waarborgen. Dit geldt voor zowel voor Stadswerk072 als RegioGroen.

In 2020 maakte Stadswerk072 gebruik van gemiddeld 20 uitzendkrachten per week. Deze uitzendkrachten werden voornamelijk ingezet voor de afdeling Uitvoering en Regiogroen. Voor de afdeling Beheer Openbare Ruimte huurde Stadswerk072 14 interim medewerkers in. Vanuit WNK Personeelsdiensten hadden wij eind 2020 64 medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt gedetacheerd bij RegioGroen. Deze medewerkers verzorgen groen- en reinigingswerkzaamheden binnen de openbare ruimte.

Arbeidsvoorwaarden

Binnen Stadswerk072 vallen medewerkers voor wat betreft arbeidsvoorwaarden onder de cao Grondstoffen, Energie en Omgeving Services. In maart 2020 is de cao voor 2020 rondgekomen met een looptijd van 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020. Er zijn een aantal verbeteringen t a.v. de vorige cao.

- Invoering studieverlof van 16 uur per jaar bij opleiding samenhangend met toekomstige functie en zelfs 32 uur voor medewerkers in de ploegendienst. Hiermee wordt verder invulling gegeven aan duurzame inzetbaarheid van medewerkers.
- Invoering van het ontwikkelgesprek een keer per twee jaar.
- Uitwerken van het pensioenakkoord in de sector GEO. De AOW-leeftijd is tijdelijk bevroren. Voor mensen met een zwaar beroep of 45 dienstjaren is in het pensioenakkoord een tijdelijke maatregel afgesproken om eerder te stoppen met werken fiscaal vriendelijker mogelijk te maken. Maar ook het sparen van verlof wordt straks wettelijk geregeld, waarmee er de mogelijkheid is om voor langere tijd verlof te kunnen sparen om op een later moment in de loopbaan of voor de AOW-leeftijd op te nemen. Dit wordt verder uitgewerkt.
- Tijdelijke verlenging en verbetering van de generatieregeling.
- Om meer aandacht te geven aan mantelzorgers wordt in de sector GEO hier verder invulling aangegeven.
- In 2019 is onderzoek door TNO gedaan naar de werkdruk binnen de sector. De uitkomsten van dit onderzoek dienen als basis voor het vervolgonderzoek waarin gekeken wordt naar mogelijke oplossingen.
- Invoeren van een berekeningssystematiek voor de ploegendiensttoeslagen.
- De werkgeversbijdrage voor vakbonden is verhoogd.

Het blijft de uitdrukkelijk wens van Stadswerk072 dat de regelingen en arbeidsvoorwaarden in de cao blijven bijdragen aan de wendbaarheid en flexibiliteit zodat Stadswerk072 kan blijven inspelen op wat er van haar dienstverlening wordt gevraagd.

Personeels- en administratiesysteem

In 2020 is de samenwerking met onze salarisdienstverlener, IJk, verder geoptimaliseerd. In het voorjaar van 2020 is het persoonlijk arbeidsvoorwaarden budget (PAB) geïntroduceerd voor alle medewerkers in dienst van Stadswerk072.

Met het Persoonlijk Arbeidsvoorwaarden Budget (PAB) is het mogelijk om arbeidsvoorwaarden op maat samen te stellen, afgestemd op de persoonlijke situatie van medewerkers. Medewerkers kunnen zelf kiezen voor welke arbeidsvoorwaarden zij hun budget willen gebruiken. Hiermee hebben wij invulling gegeven aan de self service mogelijkheden van alle medewerkers.

Daarnaast zijn alle medewerkers in 2020 digitaal aangesloten waardoor we verder invulling hebben kunnen geven aan het snel ontsluiten van informatie en digitaal werken. Verder zijn er een aantal HR processen in AFAS geoptimaliseerd.

Verzuim

Het ziekteverzuimpercentage binnen Stadswerk072 bedroeg in 2020: 6,7% (in 2019 5,3 %). Verzuim is gestegen, maar in het percentage zijn niet de Covid-19 medewerkers meegenomen die getest moesten worden, in quarantaine moesten blijven vanwege klachten bij henzelf of huisgenoten. Wel de medewerkers die daadwerkelijk ziekgemeld zijn vanwege Corona.

Binnen de GEO branche is het ziekteverzuim van afgelopen jaar 6,6%. Binnen het reguliere verzuim is onderscheid te maken tussen kort verzuim, middellang en langdurig verzuim. Bij middellang en langdurig verzuim blijven de individuele dossiers veel maatwerkinterventies vragen van het sociaal medisch team, dat bestaat uit de P&O adviseurs, de leidinggevenden en de bedrijfsarts. Het gaat daarbij veelal om het ondersteunen van medewerkers die een hulpvraag hebben met betrekking tot de balans tussen fysieke-, mentale- en privé zaken. Met het gebruik van AFAS HRM is het mogelijk beter onderscheid te maken tussen de verschillende soorten verzuim. Daarbij kunnen we gericht acties ondernemen om het kortdurend verzuim omlaag te brengen en daarbij tevens ervoor te zorgen dat kortdurend verzuim niet uitmondt in langduriger verzuim. Het blijft een belangrijk aandachtspunt. Stadswerk072 wordt in verzuimbegeleiding ondersteund door arbodienstverlener Zorg van de Zaak. Het ziekteverzuim beweegt zich de afgelopen jaren tussen de 5,2 en 6,8%. Het jaar 2020 vormde daar met 6,7% geen uitzondering op.

Duurzame inzetbaarheid

In 2020 heeft Stadswerk072 nader invulling gegeven aan initiatieven op het gebied van duurzame inzetbaarheid. Stadswerk072 onderscheidt 3 pijlers van duurzame inzetbaarheid: vitaliteit, werkvermogen en ontwikkeling van kennis en vaardigheden (employability). We blijven veel aandacht geven aan reguliere vakcursussen om het vakmanschap te onderhouden en te vergroten.

Als antwoord op de veranderende arbeidsmarkt is Stadswerk072 in 2019 een samenwerking aangegaan met SPA opleidingen en regionale gemeenten. Het doel is dat medewerkers nieuwe competenties, zoals de 21^e -eeuwse vaardigheden, verkrijgen. Dat komt meer dan de kwaliteit van de dienstverlening van Stadswerk072 ten goede. Daarnaast helpt het medewerkers door te stromen naar een andere functie en vergroot het hun (keuze) mogelijkheden om werk te vinden bij een ander bedrijf. Daarmee wordt hun duurzame inzetbaarheid vergroot.

Omdat Stadswerk072 een erkend leerbedrijf is, kan het laagdrempelig MBO Beroeps Begeleidende Leerweg (BBL) trajecten organiseren in de eigen werkomgeving. Binnen de opleiding Afval- en Milieubeheer en Beheer Openbare Ruimte (AMBOR) krijgen de medewerkers die onderdelen aangeboden die het best aansluiten bij hun huidige werkomgeving.

Bijzonder in deze aanpak is dat alle medewerkers een traject op maat krijgen. Met een plan van aanpak die is afgestemd op hun persoonlijke situatie en niveau. Dit heeft ertoe geleid dat inmiddels al 45% van de, overwegend laaggeschoolde, medewerkers vrijwillig de keuze heeft gemaakt om deel te nemen.

De resultaten in 2020

Het opleidingsprogramma is een groot succes. Van de eerste groep medewerkers die een Mbo-opleiding volgde is 100% geslaagd. Inmiddels heeft Stadswerk072 zo'n 7600 uur geïnvesteerd in het opleiden van deze groep medewerkers. De verwachting is dat nog meer medewerkers zich gaan aanmelden. In het najaar van 2020 is voor de tweede keer een groep MBO 2 gestart, en zelfs een aantal mensen die MBO 2 hadden afgerond zijn doorgestroomd naar de MBO 3 (maatwerk) opleiding. Deze opleiding vraagt iets meer van de kwaliteiten en inzichten van de medewerker.

Binnen Regio Groen wordt al langer gewerkt met en aan de ontwikkeling van de medewerkers, voornamelijk in het groen. Ook hier zijn een aantal medewerkers geslaagd voor hun opleiding Park & Landschap aan het Clusius College. Met dit mooie diploma op zak, een schat aan werkervaring binnen Regio Groen, gewend aan het arbeidsritme en alledaagse vaardigheden, is het voor deze groep natuurlijk fantastisch als zij uitstromen bij Regio Groen en daarbij instromen in een reguliere baan!

Regio Groen werkt hierbij aan hun duidelijke ambitie. Binnen 4 jaar het beste leerwerkbedrijf van de regio zijn. Om dit te bereiken richten zij zich op 3 speerpunten: Leren, werken en ontwikkelen! Verder zijn er binnen de organisatie een aantal medewerkers een individueel opleidingstraject gestart waardoor invulling wordt gegeven aan individuele ontwikkeltrajecten die passen bij hun persoonlijke doelstellingen.

Organisatieontwikkeling

Door Covid-19 heeft binnen Stadswerk072 het project Nieuwe Manieren van Werken (NMVW) een versnelling gekregen. NMVW is gericht op de ontwikkeling van de best mogelijke werkomgeving die professionalisering bevordert en waarin innovatie en duurzaamheid centraal staan. Hierbij valt te denken aan onderwerpen als: plaats- en tijdonafhankelijk werken, werkplekinrichting (kantoor, thuis, elders), samenwerken, informatie delen, management stijlen, HR-beleid en HR-instrumenten.

Stadswerk072 is er in 2020 in geslaagd om een regeling voor plaats- en tijdonafhankelijk werken in te voeren. Hiermee kunnen wij invulling geven aan ons doel om een effectieve, wendbare en vitale omgeving te realiseren die ons helpt onze resultaten te bereiken. Dit zal in 2021 nog verder worden uitgerold. Tevens zijn wij hiermee een aantrekkelijke werkgever.

Binnen de afdeling Uitvoering is een teamcoachingstraject gestart met het leidinggevende kader (teamleiders en senior voorlieden). Als gevolg van COVID-19 is dit traject tijdelijk gestopt en zal zo snel als er weer mogelijkheden zijn worden opgestart in 2021.

Tevens is er binnen de afdeling Uitvoering meer focus aangebracht tussen het primaire proces en ondersteunende taken met als resultaat een betere taakverdeling en meer rust.

In nauwe samenwerking met alle medewerkers zijn ook in 2020 alle jaarplannen opgesteld. In 2021 zal Office 365 worden geïmplementeerd. Alle teams hebben hiervoor in 2020 een manifest opgesteld. Het team manifest beschrijft de situatie waar het team wil zijn om zo de

beoogde resultaten en impact te realiseren in het (samen)werken. Het beschrijft de uitgangsprincipes, structuren en systemen rondom de organisatie van het werk en de samenwerking. De veranderagenda beschrijft de uitdagingen, inrichtingsprincipes, huidige en gewenste situatie, actiepunten en het veranderportfolio.

BERICHT VAN DE OR

De samenstelling in 2020 van de OR is als volgt:

- Patrick Hand (DB, Voorzitter)
- Richard de Lange (DB, Secretaris)
- Fons Polman
- Niels van Beest
- Gijs Evers
- Brigit Jong
- Peter Bras

In totaal vergaderde de OR acht keer plenair (als groep). Daarnaast vond zeven keer overleg plaats met de algemeen directeur over de gang van zaken binnen de onderneming en belangrijke directiebesluiten. In het overleg met de directie hebben we altijd een constructieve samenwerking gehad. In 2020 is de ondernemingsraad de directie kritisch en constructief blijven volgen. De overlegvergaderingen verlopen in alle openheid en transparantie ook al lopen de meningen regelmatig uiteen. Er is meer aandacht voor de nieuwe manieren van werken en door de corona pandemie was het vooral een raar en niet te vergeten jaar.

Instemmingsverzoeken die we gekregen hebben vanuit de directie:

- Rookbeleid.
- PTOW (Plaats en Tijd Onafhankelijk Werken).
- NMVW (Nieuwe Manier Van Werken).

Adviesverzoek gegeven aan de directie:

- Aanpassing organisatie Uitvoering.
- Pauzetijden afdeling Uitvoering.
- Adviesaanvraag verandering receptie, KCC en Facilitair.

De belangrijkste thema's in 2020 staan hieronder aangegeven:

- Rookbeleid
- Vooronderzoek gemeente Alkmaar voor ontvlechting afdeling Afval en werkplaats.
- Herziende uitgave Personeels Handboek.
- Risico Inventarisatie en evaluatie (RI&E).
- Tijdelijke aanpassing reiskostenvergoeding tijdens Corona maatregelen.
- Corona.
- Eigen vervoer medewerkers tijdens werk wel of niet verzekerd?
- Pauzetijden Uitvoering/ Regiogroen.

FINANCIEEL VERSLAG

FINANCIEEL BELEID

Het financiële beleid van Stadswerk072 is gericht op het vinden van een evenwicht tussen de verschillende belangen en doelstellingen van aan Stadswerk072 verbonden partij(en). Zo moet de onderneming bedrijfseconomisch gezond kunnen functioneren, zonder daarbij afhankelijk te zijn van de aandeelhoudende gemeente(n). Dit betekent dat de onderneming moet zorgen voor voldoende risicodragend vermogen en reserves moet opbouwen uit de ingehouden winsten die door de onderneming worden gegenereerd. Verder streeft de onderneming naar marktconforme dienstverlening en tarieven voor de aangesloten gemeente(n) die deelnemen in de resultaat genererende activiteiten. Dit houdt in dat de financiële ruimte die ontstaat door de positieve ontwikkeling van de onderneming wordt vertaald in verlaging van tarieven, vergroting van de dienstverlening bij gelijkblijvende tarieven, investeringen in de eigen organisatie, in structuren, middelen en systemen. Tot slot kunnen resultaten die niet noodzakelijk zijn voor de financiën van de onderneming of voor het streven naar marktconformiteit worden uitgekeerd aan de aandeelhouders in de vorm van dividend. Het is duidelijk dat winstoptimalisatie niet de doelstelling is van Stadswerk072.

FINANCIEEL RESULTAAT 2020

De totale opbrengsten in het boekjaar 2020 komen uit op een bedrag van €53,4 miljoen. Een omzetstijging van 3,3 mln. ten opzichte van 2019. Dit komt vooral door de doorberekende kosten van inflatie en areaal compensatie richting de gemeente Alkmaar. Van deze opbrengsten is ongeveer 90% verkregen via opdrachten van de Gemeente Alkmaar. De overige 10% zijn opbrengsten bedrijfsafval, overige afvalstromen en overige commerciële activiteiten. Het resultaat na belasting uit gewone bedrijfsuitoefening bedraagt € 0,2 miljoen positief. Het groepsvermogen is € 2,8 miljoen (voor resultaatbestemming).

De solvabiliteitspositie ligt per 31 december 2020 (voor resultaatbestemming) iets boven de gestelde norm. Ultimo 2020 bedraagt de ratio voor de solvabiliteit 23,8 (2019 was 22,0) bij een streefwaarde van 20.

De liquiditeitsratio bedraagt ultimo 2020 0,86 (2019 was 0,89). Deze ligt onder de gestelde norm van minimaal 1. De daling is voornamelijk veroorzaakt door de dividendafdracht in 2020. De beheersing op de cashflowpositie is stabiel. Stadswerk heeft nog nooit in het rood gestaan.

Het geconsolideerde resultaat na belasting ligt met € 200.000 iets lager dan in 2019. In 2019 was het resultaat toekomstend aan de rechtspersoon € 391.000. In 2018 was dit € 72.000. Stadswerk stuurt niet op winstmaximalisatie. Op een omzet van meer dan 50 miljoen is er de afgelopen 3 jaren min of meer sprake van het zelfde resultaatniveau.

Covid-19

De impact van het coronavirus op de leefomgeving in Alkmaar raakt ook Stadswerk072. Vanwege de richtlijnen van de Rijksoverheid bleven burgers grotendeels thuis, bedrijven moesten

zich aanpassen, de gemeente mocht geen evenementen meer organiseren en wij moesten de gezondheidsrisico's voor onze medewerkers minimaliseren. Na de uitbraak van het virus Covid-19 in maart 2020 heeft Stadswerk072 direct een coronateam ingesteld om de risico's te benoemen en te beheersen.

Bij het stellen van de prioriteiten gaat het in de eerste plaats om de veiligheid van de medewerkers van Stadswerk072 gevolgd door een goede dienstverlening aan de burger. Het is belangrijk dat de werkzaamheden van Stadswerk072 tijdens de Covid-19 crisis blijven doorgaan volgens planning om de totale dienstverlening voor de gemeente Alkmaar te behalen. De rijksoverheid heeft ten aanzien van onze processen aangegeven dat de afvalprocessen behoren tot de "vitale werkzaamheden" en dat de kantoorfuncties zoveel mogelijk vanuit huis dienen te worden uitgevoerd.

Wij zijn continue met de regievoerder van de gemeente Alkmaar in gesprek over de financiële gevolgen van de genomen maatregelen om de gezondheidsrisico's te beheersen en de dienstverlening te garanderen. Tevens wordt gesproken over het relatief kleine deel van de dienstverlening wat niet uitgevoerd kan worden vanwege de richtlijnen. Door het uitvoeren en monitoren van verschillende acties zijn deze kosten beperkt gebleven en goed in beeld. Wel is de inzet rondom evenementen logischerwijs veel lager geweest dan in andere jaren. Stadswerk gaat ervanuit dat dit in de tweede helft van 2021 weer gaat normaliseren. De niet bestede uren hebben we in 2020 niet aan de gemeente Alkmaar hoeven terug te betalen maar zijn verrekend met andere tegenvallende kosten door Covid-19.

Marktrisico's zien wij terugkomen in de omzet bij Bedrijfsafval en Regiogroen. Ook de tijdigheid van leveringen is kritisch om de geplande investeringen te realiseren. Frequent contact met klanten en leveranciers is nodig om de geplande omzet te genereren.

Liquideitsproblemen doen zich niet voor. De gemeente Alkmaar betaalt, als grootste opdrachtgever, volgens de afspraken uit de raamovereenkomst. De crediteuren van Stadswerk072 worden tijdig betaald. Corona heeft voor 2020 impact gehad op het resultaat. Soms positief soms negatief maar al met al is Stadswerk prima in staat gebleken op door te draaien. Ook financieel gezien. Voor 2021 verwachten wij dat de impact op Corona er zal zijn maar niet de continuïteit van het bedrijf zal doen aantasten.

TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN

Het wagenpark is binnenkort aan de grootscheepse vernieuwing toe. Dit biedt mogelijkheden om de gewenste verduurzaming in te kunnen zetten. Nadruk zal meer liggen op total costs of ownership in plaats van het (tegen hoge kosten) verlengen van de technische levensduur. Meer inzet van het materiaal, minder verstoringen in de bedrijfsvoering en verkleining van het wagenpark (onder gelijke omstandigheden) zijn daarbij de doelstellingen.

Financiering vanuit de cashflow blijft uitgangspunt en is mogelijk binnen de huidige afspraken met de gemeente Alkmaar over de bevoorschotting (per kwartaal vooraf). Indien afval door de HVC zal worden overgenomen zal Stadswerk 2.0 nader vorm moeten krijgen. Voor de (mogelijke) ontvlechting met de HVC zijn al diverse werkgroepen opgericht.

Ontwikkelingen personeel / formatie

De prognose is dat er geen substantiële wijzigingen in de totale bezetting zullen optreden. Daar waar verantwoord zal een verdere verschuiving van externe inzet naar eigen medewerkers worden gerealiseerd. Deze verschuiving heeft in 2020 al grotendeels plaatsgevonden. Op beperkte schaal zal er sprake zijn van natuurlijk verloop veroorzaakt door pensioneringen. Deze ontwikkeling levert een bijdrage aan de zo noodzakelijke verjonging van het personeel.

Onderzoek en ontwikkeling

Stadswerk072 vindt het belangrijk om, juist in tijden van verandering, in te blijven zetten op innovatie. Stadswerk072 is ook lid van Data Science Alkmaar en is bezig met de oprichting van een innovatie platform. Stadswerk072 verricht geen fundamenteel onderzoek en kent geen ontwikkelingskosten in de zin van proefprojecten of prototypes. Wij stellen ons op als bedrijf dat snel na de introductie van een product of dienst daarvan gebruik gaat maken.

FISCALE POSITIE

Uitgangspunt voor de berekening van de vennootschapsbelasting is dat resultaten behaald op dienstverlening aan gemeente Alkmaar vrijgesteld zijn. Stadswerk SW is vanaf 2019 met terugwerkende kracht vanaf 2016 niet meer belastingplichtig.

STADSWERK072 NV

Alkmaar

Jaarrekening

- **Geconsolideerde jaarrekening**
 - **Enkelvoudige jaarrekening**

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING 2020

STADSWERK072 NV

- Geconsolideerde balans
- Geconsolideerde winst- en verliesrekening
 - Geconsolideerd kasstroomoverzicht
- Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening

GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

VOOR RESULTAATBESTEMMING

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

	31 december 2020	31 december 2019
ACTIVA		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	1 209	129
Materiële vaste activa	2 <u>3.929</u>	<u>3.807</u>
	4.138	3.936
Vlottende activa		
Onderhanden projecten	3 0	0
Vorderingen en overlopende activa	4 4.336	4.391
Liquide middelen	5 <u>3.180</u>	<u>4.205</u>
	7.516	8.596
Totaal	<u><u>11.654</u></u>	<u><u>12.532</u></u>
PASSIVA		
Groepsvermogen		
Aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen	6 2.769	2.765
Voorzieningen	7 140	130
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8 8.745	9.637
Totaal	<u><u>11.654</u></u>	<u><u>12.532</u></u>

GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

		2020	2019
NETTO-OMZET	1	52.037	48.498
Overige bedrijfsopbrengsten	2	<u>1.402</u>	<u>1.667</u>
Som der bedrijfsopbrengsten		53.439	50.165
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	3	31.686	29.729
Lonen en salarissen en sociale lasten	4	11.752	10.617
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	5	860	957
Overige bedrijfskosten	6	<u>8.891</u>	<u>8.564</u>
Som der bedrijfslasten		<u>53.189</u>	<u>49.867</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		250	298
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	7	3	3
Rentelasten en soortgelijke kosten	7	<u>-39</u>	<u>-8</u>
Resultaat voor belasting		214	293
Belastingen	8	<u>14</u>	<u>-98</u>
Geconsolideerd resultaat na belasting		200	391
Resultaat toekomend aan de rechtspersoon		<u><u>200</u></u>	<u><u>391</u></u>

GECONSOLIDEERD KASSTROOM- OVERZICHT OVER 2020

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

	2020	2019
BEDRIJFSRESULTAAT	250	293
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	860	957
Mutatie voorzieningen	10	4
Mutaties in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	-54	-425
Mutatie onderhanden projecten	-	-
Mutatie operationele schulden	893	1.073
	<u>839</u>	<u>648</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.959	1.902
Vennootschapsbelasting	14	58
Betaalde winstbelasting m.b.t operationele activiteiten	-	-5
Ontvangen interest en soortgelijke opbrengsten	3	3
Kasstroom uit operationele activiteiten	17	56
Investeringsactiviteiten		
Investeringsactiviteiten in immateriële vaste activa	-126	-66
Investeringsactiviteiten in materiële vaste activa	-984	-1.095
Desinvesteringen in materiële vaste activa	394	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-716	-1.161
Financieringsactiviteiten		
Betaalde interest en soortgelijke kosten	-39	-8
Betaalde dividend	-196	-31
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-235	-39
Netto kasstroom	<u>1.025</u>	<u>758</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	4.205	3.447
Stand geldmiddelen per 31 december	<u>3.180</u>	<u>4.205</u>

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stadswerk072, statutair en feitelijk gevestigd aan de Herculesstraat 71 te Alkmaar ingeschreven in het handelsregister onder nummer 59028254, en haar groepsmaatschappijen, bestaan voornamelijk uit:

- Advisering en beheer en onderhoud van de buitenruimte;
- Afvalinzameling voor burgers en bedrijven.

Groepsverhoudingen

Stadswerk072 N.V. te Alkmaar staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen. De aandelen van Stadswerk072 N.V. zijn volledig in handen van de gemeente Alkmaar.

Een overzicht van de gegevens vereist op grond van de artikelen 2:379 en 2:414 BW is onderstaand opgenomen:

Geconsolideerde maatschappijen:

<u>Naam</u>	<u>Statutaire zetel</u>	<u>Aandeel in het geplaatste kapitaal</u>
Stadswerk072 NV	Alkmaar	100%
StadswerkSW BV	Alkmaar	100%

GRONDSLAGEN VOOR DE CONSOLIDATIE

In de geconsolideerde jaarrekening van Stadswerk072 NV zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stadswerk072 NV.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

De resultaten van nieuw verworven groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen en vennootschappen worden geconsolideerd vanaf de overnamedatum. Op die datum worden de verkregen activa en verplichtingen gewaardeerd tegen de reële waarden indien de verkrijgingsprijs hoger is dan de reële waarden van de verkregen activa en verplichtingen is sprake van goodwill welke wordt geactiveerd en afgeschreven over de verwachte gebruiksduur.

Indien de verkrijgingsprijs lager is dan de reële waarden van de verkregen activa en verplichtingen is sprake van negatieve goodwill. Voor zover negatieve goodwill betrekking heeft op verwachte toekomstige verliezen en lasten waarmee rekening is gehouden in het overnameplan en die betrouwbaar kunnen worden vastgesteld, doch die nog geen identificeerbare verplichting vormen op de overnamedatum, wordt dit gedeelte van de negatieve goodwill ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht naarmate deze verliezen en lasten zich voordoen. Negatieve goodwill die niet betrekking heeft op verwachte toekomstige verliezen en lasten wordt als volgt ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht:

- het gedeelte van de negatieve goodwill dat niet hoger is dan de reële waarde van identificeerbare niet-monetaire activa wordt stelselmatig ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht naar rato van het gewogen gemiddelde van de resterende gebruiksduur van de verworven afschrijfbaar activa; en
- het gedeelte van de negatieve goodwill dat hoger is dan de reële waarde van geïdentificeerde niet-monetaire activa wordt onmiddellijk ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht.

De negatieve goodwill wordt als een afzonderlijke overlopende passiefpost opgenomen.

De resultaten van afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie verwerkt tot het tijdstip waarop de groepsband wordt verbroken. De financiële gegevens van Stadswerk SW B.V. zijn verwerkt in de geconsolideerde jaarrekening zodat, gebruikmakend van art. 2:402 BW, is volstaan met een verkorte winst- en-verliesrekening in de enkelvoudige jaarrekening.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

ALGEMEEN

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

CONTINUÏTEIT VAN DE ACTIVITEITEN

De corona pandemie heeft nog steeds enkele consequenties qua dienstverlening en organisatie van Stadswerk072. Er is echter geen onzekerheid van materieel belang ontstaan die gerede twijfel doet bestaan over de continuïteit van de onderneming. Liquiditeitsproblemen doen zich niet voor. Er zijn goede afspraken gemaakt met de gemeente Alkmaar als grootste opdrachtgever. Zij betalen volgens de afspraken uit de raamovereenkomst. De crediteuren van Stadswerk072 worden tijdig betaald. Naar onze inschatting en gezien de huidige trends verwachten wij de komende periode volledig in onze financieringsbehoefte te kunnen voorzien.

Indien het college na de zomer van 2021 zou beslissen dat de dienstverlening huishoudelijk afval wordt overgedragen naar de HVC voorzien wij geen continuïteitsproblemen. Er zijn afspraken met HVC over de overname van de afvalorganisatie en met de gemeente over de resterende dienstverleningsovereenkomsten en de manier waarop Stadswerk072 een robuuste organisatie kan blijven. Het forse takenpakket van Stadswerk op het gebied van de Openbare Ruimte is hiervoor de basis.

OORDELEN EN SCHATTINGEN

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de directie van Stadswerk072 NV zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat de directie oordelen en 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 betreffende jaarrekeningposten.

TRANSACTIES MET VERBONDEN PARTIJEN

Stadswerk072 NV realiseert het grootste gedeelte van haar omzet bij de aandeelhoudende gemeente Alkmaar (= verbonden partij). De transacties bestaan uit de afname van diensten van Stadswerk072 (inzameling van afval, reiniging, onderhoud en beheer van de openbare ruimte) op basis van met de gemeenten afgesloten overeenkomsten. StadswerkSW BV realiseert circa 60% van haar omzet bij Stadswerk072 NV en de gemeente Alkmaar (zijn verbonden partijen).

FINANCIËLE INSTRUMENTEN

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten (zoals vorderingen en schulden), als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan. In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen, wordt de informatie over de reële waarden gegeven in de toelichting op de "Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen".

Primaire financiële instrumenten.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost van de "Grondslagen voor de waardering van activa en passiva".

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

ICT Software

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd. De verwachte gebruiksduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf de eerste van de volgende maand volgend op het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Aanschaffingen in enig boekjaar kleiner dan € 10.000 worden in het boekjaar direct verantwoord onder de overige bedrijfskosten. De materiële vaste activa waarvan de vennootschap en haar groepsmaatschappijen, krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

ONDERHANDEN PROJECTEN

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten vermeerderd met de toegerekende winst en verminderd met verwerkte verliezen en gedeclareerde termijnen. Indien het resultaat op een onderhanden project niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat wordt geen winst toegerekend. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

In de onderhanden projecten zijn tevens begrepen de uit projectontwikkeling voortvloeiende projecten indien en voor zover voor eenheden van het project voor of tijdens de constructie een onvoorwaardelijke verkoopovereenkomst is afgesloten. Projectopbrengsten en projectkosten uit hoofde van de onderhanden projecten worden als opbrengsten en kosten verwerkt in de winst-en-verliesrekening naar rato van de verrichte prestaties op balansdatum. De mate waarin de prestaties zijn verricht is bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten.

Indien het totaal van alle onderhanden projecten een debetstand vertoont, wordt het totaalsaldo gepresenteerd onder de vlottende activa. Indien het totaal van alle onderhanden projecten een creditsaldo vertoont, wordt het totaalsaldo gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

In het boekjaar gerealiseerde projectopbrengsten worden als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening verwerkt in de post wijziging in onderhanden projecten zolang het project nog niet is voltooid. Projectkosten zijn verwerkt in de kosten van grond- en hulpstoffen en in de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten.

VORDERINGEN

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

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 worden gewaardeerd tegen nominale waarde met uitzondering van de jubileumvoorziening, deze wordt opgenomen tegen contante waarde.

Pensioenregelingen personeel

Stadswerk072 NV heeft haar pensioenregeling ondergebracht bij ABP. De regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenverzekeraar. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord. De dekkinggraad van het ABP per 31 december 2020 bedraagt 93,5% (2019 97,8%). Ultimo 2020 (en 2019) waren er voor de groep geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waar onder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de groep en worden in de balans opgenomen in een voorziening.

De waardering van de verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om deze per balansdatum af te wikkelen. Indien het effect van de tijds waarde van geld materieel is wordt de verplichting gewaardeerd tegen de contante waarde. Discontering vindt plaats op basis van rentetarieven van hoogwaardige ondernemingsobligaties.

Toevoegingen aan en vrijval van de verplichtingen komen ten laste respectievelijk ten gunste van de winst- en verliesrekening. Discontering vindt plaats op basis van een disconteringsvoet voor belastingen die de actuele marktrente weergeeft.

Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer de groep beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt, zullen toekomen aan de groep, en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld.

2020 was vanwege de coronapandemie wereldwijd een uitzonderlijk jaar. Ook voor ABP was de impact ervan groot. De dekkinggraad ging in duikvlucht omlaag in het eerste kwartaal (van 97,8% naar 82,0%) en verkeerde lang in de gevarenzone. Door de aantrekkende beurzen en stabiele rente in het vierde kwartaal, steeg de dekkinggraad tot boven de grens van 90%. Met een dekkinggraad van 93,2% op 31 december 2020 is pensioenverlaging bij ABP voor dit jaar van de baan. ABP boekte in 2020 ondanks een slecht eerste kwartaal (- €46 miljard), een positief jaarrendement van 6,2%.

Overige uitgestelde personeelsbeloningen.

Overige uitgestelde personeelsbeloningen zijn die welke deel uitmaken van het beloningspakket, zoals beloningen wegens jubilea, tijdelijk verlof en dergelijke, met een langlopend karakter. Hierbij is sprake van opbouw van rechten. De opgenomen verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De verplichting wordt gewaardeerd tegen contante waarde. Discontering vindt plaats tegen de marktrente per balansdatum van hoogwaardige ondernemingsobligaties. Hierbij is rekening gehouden met individueel ingeschatte blijf kansen. Er is geen rekening gehouden met sterftekansen omdat het effect daarvan op de omvang van de voorziening naar verwachting verwaarloosbaar is.

LANGLOPENDE EN KORTLOPENDE SCHULDEN

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

ALGEMEEN

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

NETTO-OMZET

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN

De overige bedrijfsopbrengsten betreffen opbrengsten die voortkomen uit incidentele bedrijfsactiviteiten en bestaan uit:

- Omzet en vergoedingen voor geleverde diensten aan derden, andere gemeenten en Provincie;
- Boekwinsten verkoop materiële vaste activa; deze worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper.
- exploitatiesubsidies; deze hebben betrekking op gesubsidieerde uitgaven en worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

KOSTEN UITBESTEED WERK EN ANDERE EXTERNE KOSTEN

De kosten uitbesteed werk en andere externe kosten omvat de kostprijs van de geleverde diensten, bestaande uit onderhoudskosten, aanneemsommen, aanschafkosten en verwerkingskosten afvalfracties die aan de totstandkoming van de dienst kunnen worden toegerekend.

LONEN EN SALARISSEN

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

De over het verslagjaar verschuldigde pensioenpremie wordt als last verantwoord.

AFSCHRIJVINGEN

De afschrijving op immateriële en materiële vaste activa wordt berekend op basis van vaste percentages van de aanschafwaarde op basis van de verwachte gebruiksduur. De afschrijvingen vinden plaats vanaf de eerste van de volgende maand na ingebruikneming van de betreffende investering. Eventuele boekwinsten en –verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn opgenomen onder de 'overige bedrijfsopbrengsten'.

BELASTINGEN

Stadswerk072 N.V. verricht op basis van dienstverleningsovereenkomsten activiteiten voor haar enig aandeelhouder, de gemeente Alkmaar. Deze activiteiten zijn op grond van de vrijstelling voor quasi-inbesteding vrijgesteld voor belastingen voor de winst.

Alle activiteiten van StadswerkSW B.V. zijn op grond van de SW-vrijstelling vrijgesteld voor belastingen voor de winst.

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Winstbelastingen, ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De verkrijgingsprijs van verworven groepsmaatschappijen wordt opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geldmiddelen heeft plaatsgevonden. Hierbij worden geldmiddelen aanwezig in deze groepsmaatschappijen afgetrokken van de verkrijgingsprijs.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betalingen van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract worden gepresenteerd als aflossingen van schulden voor het aflossingsbestanddeel en als betaalde interest voor het interestbestanddeel.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PER 31 DECEMBER 2020

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

1. IMMATERIELE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa zijn als volgt gespecificeerd:

	ICT (software)
Aanschafwaarden per 1 januari 2020	343
Investerings	126
Desinvesteringen	-
Aanschafwaarden per 31 december 2020	469
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2020	222
Afschrijvingen boekjaar	38
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	-
Totale afschrijvingen tot en met boekjaar 2020	260
Boekwaarden per 1 januari 2020	121
Boekwaarden per 31 december 2020	209
Afschrijvingspercentages	20%

2. MATERIELE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa zijn als volgt gespecificeerd:

	Bedrijfs gebouwen en terreinen	Machines en Intallaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Vooruit- betalingen op materiële vaste activa	Totaal
Aanschafwaarden per 1 januari 2020	151	40	7.485	254	7.930
Investeringsen	28	-	1.210	-254	984
Desinvesteringen	-	-	-394	-	-394
Aanschafwaarden per 31 december 2020	179	40	8.301	-	8.520
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2020	139	3	3.981	-	4.123
Afschrijvingen boekjaar	17	5	798	-	820
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	-	-	-352	-	-352
Totale afschrijvingen tot en met boekjaar 2020	156	8	4.427	-	4.591
 Boekwaarden per 1 januari 2020	 12	 37	 3.504	 254	 3.807
Boekwaarden per 31 december 2020	23	32	3.874	-	3.929
Afschrijvingspercentages	7-10%	12,50%	10-20%		

3. ONDERHANDEN PROJECTEN

	2020	2019
Onderhanden projecten in opdracht van derden	6.079	6.326
Totaal gedeclareerde termijnen	<u>6.079</u>	<u>6.326</u>
Stand per 31 december	0	0

Het saldo van de onderhanden projecten in opdracht van derden waarvan de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst, de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen overtreffen bedraagt € 0. Het saldo van de onderhanden projecten in opdracht van derden waarvan de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen, de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst overtreffen bedraagt € 0. In de opbrengsten van het boekjaar is een bedrag van € 6.079.420 (2019: € 6.326.179) inzake opbrengsten uit onderhanden projecten verantwoord.

Het saldo van de onderhanden projecten is nihil, doordat er niet per project wordt afgerekend maar in totaal. De gerealiseerde projectkosten worden daarmee in zijn geheel gefactureerd. Over 2020 betekent dit dat er € 168.502 moet worden terugbetaald. Het is niet vast te stellen of dit toeziet op de projecten die gereed zijn gekomen in 2020 of op de lopende projecten. Dit terug te betalen bedrag is daarom toegekend aan de gereed gekomen opdrachten en het terug te betalen bedrag is opgenomen onder de schulden aan participant.

4. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

De vorderingen en overlopende activa bestaan uit de volgende posten:

	31-12-2020		31-12-2019	
	<u>Totaal</u>	<u>> 1 jaar</u>	<u>Totaal</u>	<u>> 1 jaar</u>
Debiteuren	1.517	0	865	0
Participanten en maatschappijen				
waarin wordt deelgenomen	1.201	0	2.230	0
Belastingen	12	0	319	0
Overige vorderingen	1.471	0	869	0
Overlopende activa	<u>135</u>	<u>0</u>	<u>108</u>	<u>0</u>
	4.336	0	4.391	0

Onder de kortlopende vorderingen zijn geen vorderingen opgenomen met een verwachte looptijd langer dan één jaar.

5. LIQUIDE MIDDELEN

	2020	2019
Saldo bankrekeningen	3.176	4.204
Kas	<u>4</u>	<u>1</u>
Stand per 31 december	3.180	4.205

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de vennootschap. Stadswerk072 heeft geen kredietfaciliteiten.

GROEPSVERMOGEN

6. GROEPSVERMOGEN

Aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen.

Voor een toelichting op het aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen wordt verwezen naar de toelichting op het eigen vermogen in de enkelvoudige jaarrekening.

7. VOORZIENINGEN

VOORZIENING UITGESTELDE PERSONEELSBELONINGEN

	2020	2019
Stand per 1 januari	130	126
Onttrekkingen	2	8
Dotaties	<u>12</u>	<u>12</u>
Stand per 31 december	140	130

De voorziening overige uitgestelde personeelsbeloningen betreft de personeelskosten die betrekking heeft op een voorziening voor jubileumuitkeringen. De jubileumvoorziening is opgenomen tegen contante waarde, uitgaande van een disconteringsfactor en loonstijging van 0%. Hierbij is rekening gehouden met individueel ingeschatte blijf kansen. Er is geen rekening gehouden met sterftekansen omdat het effect daarvan op de omvang van de voorziening naar verwachting verwaarloosbaar is. De voorziening heeft een overwegend langlopend karakter.

8. KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	2020	2019
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	4.614	6.031
Schulden aan participant	340	1.261
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.457	423
Schulden ter zake van pensioenen	34	32
Overige schulden	<u>2.300</u>	<u>1.890</u>
Stand per 31 december	8.745	9.637

TOELICHTING PER POST:

SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN

Dit betreft nog te betalen inkoopfacturen.

SCHULDEN TER ZAKE VAN PENSIOENEN

Dit betreft de pensioenpremie te betalen aan de pensioenverzekeraar

OVERIGE SCHULDEN

De overige schulden betreffen voornamelijk facturen die in 2021 ontvangen zijn maar betrekking hebben op 2020 en nog te betalen personeelskosten zoals vakantiegeld en de reservering voor verlofuren.

Onder de kortlopende schulden zijn geen schulden opgenomen met een verwachte looptijd langer dan één jaar.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

RECHTEN

Een **dienstverleningsovereenkomst** met de Gemeente Alkmaar voor structurele dienstverlening voor de jaren 2020 tot 2025. Het betreft prestatie- en projecttaken.

VERPLICHTINGEN

Het **huurcontract** met de gemeente Alkmaar is vanaf 1 januari 2019 met 5 jaar verlengd. Het betreft de objecten Herculesstraat 71, Kitmanstraat 26 en Pietersstraat 10 te Alkmaar. De huurprijs over deze periode bedraagt €1.500.000. De huurprijs over de periode 2020 bedraagt € 300.000. Vervolgens bedraagt de verplichting tot en met 2023 in totaal nog € 900.000.

Stadswerk SW BV heeft met A. Groot een huurcontract afgesloten voor het pand aan de Diamantweg 24C, 24 D en 26 voor een bedrag van € 50.000 per jaar. Dit contract loopt tot en met 31 januari 2022 en kan worden verlengd met telkens 1 jaar.

Doorlopende **inkoopcontracten** met leveranciers uitbesteed werk en andere externe diensten voor een bedrag van € 12,6 mln. De aangegane verplichtingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Er is een contract afgesloten met AFAS Software. Deze heeft een looptijd tot 31 december 2021. De totale abonnementsprijs 2020 voor het ERP en profit pakket bedraagt € 63.000.

Dienstverleningsovereenkomsten voor huisvesting (personeelsrestaurant) voor een bedrag van € 107.000 per jaar. Het contract heeft een looptijd tot 1 januari 2022.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

In mei 2020 heeft het college van de gemeente Alkmaar de opdracht gegeven om een vooronderzoek te laten uitvoeren door een onafhankelijk onderzoeksbureau naar de mogelijkheid van het ontvlechten van Afval en Afvalbrengstation van Stadswerk (SW) en onderbrengen bij de Huisvuilcentrale (HVC), herhuisvesten van SW elders en het vrijstellen van de kavel voor herontwikkeling. Op 11 januari 2021 heeft het college besloten om Scenario 2 uit te werken uit het onderzoeksrapport waarin wordt geadviseerd om het afval en het afvalbrengstation te ontvlechten van Stadswerk en onder te brengen bij HVC, de huisvesting en de overige delen van Stadswerk op het terrein van HVC onder te brengen en de kavel vrij te spelen voor investeerders tegen een verkoopwaarde. De gemeenteraad heeft op 24 juni 2021 goedkeuring gegeven aan het college om scenario 2 vorm te geven. De verwachting is dat het college na de zomer een definitief besluit zal nemen. De genomen besluiten hebben vooralsnog geen impact op de feitelijke situatie per balansdatum. De impact naar de toekomst toe is onzeker, maar de betrokken partijen hebben de verwachting uitgesproken dat Stadswerk 072 N.V. in continuïteit zal blijven voortbestaan.

RATIO'S

WERKKAPITAAL

Op basis van de balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	2020	2019
Vorderingen en onderhanden projecten	4.336	4.391
Liquide middelen	<u>3.180</u>	<u>4.205</u>
Totaal vlottende activa	7.516	8.596
Af: kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>8.745</u>	<u>9.637</u>
Werkkapitaal:	-1.229	-1.041

LIQUIDITEIT

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van het kengetal Current Ratio wordt een inzicht verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming. Omdat er bij Stadswerk072 geen sprake is van voorraden heeft een tweede kengetal Quick Ratio geen zin (vlottende activa exclusief voorraden). Een ratio van 2 is gezond en de ratio moet minimaal 1 zijn. Doordat Stadswerk072 zoveel mogelijk investeringen financiert vanuit cashflow en een terughoudend beleid voert ten aanzien van aantrekken vreemd vermogen ligt de liquiditeitsratio rond de minimaal gewenste norm. Het verschil is minimaal en op dit moment zeker acceptabel. Ieder jaar zal beoordeeld worden in hoeverre nieuwe investeringen met vreemd vermogen moeten worden gefinancierd.

CURRENT RATIOVerhouding vlottende activa /
kortlopende schulden**2020**

0,86

2019

0,89

SOLVABILITEIT

Uit de solvabiliteit blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Voor Stadswerk072 wordt vooralsnog een streefratio van 20 aangehouden met een ratio van 10 als ondergrens. Gebruikt wordt de definitie EV/TV waarbij de voorzieningen geen onderdeel zijn van het EV.

2020

23,8

2019

22,0

Verhouding EV/ TV

FINANCIËLE INSTRUMENTEN EN RISICOBEBEERSING**RENTE- EN KASSTROOMRISICO**

Stadswerk072 N.V. loopt renterisico over de rentedragende kredietfaciliteit zodra deze kredietfaciliteit benut wordt. Met betrekking tot de kredietfaciliteit heeft Stadswerk072 N.V. ultimo 2020 geen derivatencontracten afgesloten.

KREDIETRISICO

Stadswerk072 N.V. heeft een concentratie van kredietrisico. Dit betreft de gemeente Alkmaar als grootste opdrachtgever. Stadswerk072 schat dit risico beperkt in. Overige verkoop vindt plaats aan afnemers die voldoen aan de kredietwaardigheidstoets van Stadswerk072 N.V.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST EN VERLIESREKENING

OVER DE PERIODE 1 JANUARI 2020 TOT EN MET 31 DECEMBER 2020

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

1. NETTO OMZET

DIENSTVERLENING

De netto-omzet dienstverlening betreft de structurele en incidentele taken die worden verricht op basis van de dienstverleningsovereenkomsten. Dit betreft afvalinzameling en beheer en onderhoud van bestratingen, civieltechnische kunstwerken, openbare verlichting en verkeersregelinstallaties, groenvoorzieningen, bebordingen, markeringen en straatmeubilair, rioleringen, kinderboerderijen en volksfeesten/evenementen. Naast het uitvoeren van beheer en onderhoudstaken betreft dit ook het adviseren van de gemeenten ten aanzien van ontwikkelingen op deze taakgebieden.

	2020	2019
Gemeenten	35.792	33.938
Zorginstellingen	135	177
Woningbouwverenigingen	352	480
Scholen	75	84
Overige bedrijven	428	285
Verenigingen	22	36
Provinciale- en rijksinstellingen	<u>676</u>	<u>0</u>
Totaal netto-omzet exploitatie en incidenteel	37.480	35.000

PROJECTEN GEMEENTEN

De netto-omzet projecten gemeenten betreft incidentele werkzaamheden die voor de deelnemende gemeenten worden verricht.

In hoofdzaak betreft dit voor de gemeente investeringen. Deze Projecten worden op basis van werkelijke kosten zonder winstopslag voor Stadswerk072 afgerekend. Stadswerk072 zet voor de voorbereiding, directie en toezicht eigen medewerkers in en loopt ook het risico bij aanbesteding en aankoop van materialen.

	2020	2019
Gemeente Alkmaar	<u>12.151</u>	<u>11.382</u>
Totaal netto-omzet projecten	12.151	11.382

	2020	2019
Opbrengst afvalstromen	1.622	1.235
Omzet bedrijfsafval	<u>784</u>	<u>881</u>
Totaal netto-omzet afval	2.406	2.116

Totaal netto-omzet	52.037	48.498
---------------------------	---------------	---------------

De totale netto omzet en opbrengsten uit overige dienstverlening van de groep bestaat voor meer dan 80% uit dienstverlening t.b.v. de gemeente Alkmaar.

2. OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN

	2020	2019
Omzet derden	708	684
Omzet andere gemeenten	39	56
Omzet werk Alkmaar	<u>0</u>	139
Overige opbrengsten	<u>655</u>	<u>788</u>
	1.402	1.667

3. KOSTEN UITBESTEED WERK EN ANDERE EXTERNE KOSTEN

	2020	2019
Onderhoudskosten	13.783	14.775
Aanneemsommen	10.320	6.870
Aanschaf kosten	2.892	2.836
Verwerkingskosten afvalfracties	<u>4.691</u>	<u>5.248</u>
	31.686	29.729

Dit betreft kosten die direct betrekking hebben op dienstverlening en projecten.

4. LONEN, SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN

Deze post kan als volgt worden gespecificeerd:

	2020	2019
Bruto lonen	7.255	6.461
Garantietoelagen en overige toelagen	458	508
Opbouw PAB	1.012	0
Vakantiegeld	0	582
Eindejaarsuitkering en overige uitkeringen	23	249
Overige lonen en salarissen	215	293
Sociale lasten	1.531	1.388
Pensioenpremies	<u>1.258</u>	<u>1.136</u>
	11.752	10.617

In de verslagperiode had de vennootschap gemiddeld 185,9 fte (2019 was 174,5 fte) werknemers in dienst (uitgedrukt in full time equivalenten, 40 uur per week). Het aantal werknemers per 31 december 2020 bedroeg per 31 december 2019 was dit 203).

5. AFSCHRIJVINGEN OP IMMATERIËLE EN MATERIËLE VASTE ACTIVA

	2020	2019
Afschrijving immateriële vaste activa	39	43
Afschrijving materiële vaste activa	<u>821</u>	<u>914</u>
	860	957

De afschrijvingskosten op immateriële activa hebben betrekking op de financiële systemen en het bedrijfsinformatie systemen. De afschrijvingskosten materiële vaste activa hebben vooral betrekking op de andere vaste bedrijfsmiddelen en gebouwen, installaties en inventaris. Zie onderdeel materiële vaste activa.

6. OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	2020	2019
Materieelbeheer	1.907	1.588
Huisvesting	772	1.009
Dienstverlening gemeente Alkmaar SSC	520	491
Algemeen beheer	1.219	1.067
Inhuur tijdelijk personeel	3.376	3.231
Overige personeelslasten	715	728
Overige kosten	<u>382</u>	<u>450</u>
	8.891	8.564

De kosten van materieelbeheer betreffen de kosten van exploitatie van eigen materieel, de kosten van onderhoud en reparatie ten behoeve van eigen materieel en de inhuur van materieel van derden. De huisvestingskosten bestaan in hoofdzaak uit de kosten voor huur, energie, onderhoud en reparatie, schoonmaak en telefonie.

Dienstverlening gemeente Alkmaar betreft de overeengekomen afname van het SSC.

De kosten van algemeen beheer bestaan uit automatiseringskosten (financiële pakketten buiten SSC), kantoorkosten, advies en ontwikkeling en communicatie en verzekeringen. De inhuur van tijdelijk personeel heeft voor het grootste deel plaatsgevonden wegens vacatures. De overige personeelslasten betreft vooral kosten voor opleiding, reiskosten, bedrijfskleding, arbodienst, kantinekosten en personeelsactiviteiten.

De overige kosten bestaan voornamelijk uit kosten voor licenties en software beheer, voorlichtingsmaterialen, telefonie en bijdragen derden.

HONORARIA ACCOUNTANTSORGANISATIE

Onder de post overige kosten zijn de honoraria accountantskosten Deloitte Accountants B.V en BDO Alkmaar opgenomen. In de verslagperiode zijn de volgende bedragen aan honoraria accountantsorganisatie ten laste van het resultaat gebracht:

2020

	DELOITTE + BDO ACCOUNTANTS	OVERIG DELOITTE NETWERK	TOTAAL NETWERK
Onderzoek van de jaarrekening Deloitte	33	0	33
Onderzoek van de jaarrekening BDO	75	0	75
Fiscale adviesdiensten	0	20	20
Andere niet-controle diensten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	108	20	128

BDO ALKMAAR heeft in 2020 de aanbesteding gewonnen voor de komende 3 jaar. De kosten voor deze controle zijn ingeschat op € 75.000. De overige kosten zijn de kosten van de controle 2019 door Deloitte.

2019

	DELOITTE ACCOUNTANTS	OVERIG DELOITTE NETWERK	TOTAAL NETWERK
Onderzoek van de jaarrekening	128	0	128
Andere controle opdrachten	0	0	0
Fiscale adviesdiensten	0	21	21
Andere niet-controle diensten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	128	21	149

7. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

Deze post kan als volgt worden gespecificeerd:

	2020	2019
Overige soortgelijke opbrengsten	<u>3</u>	<u>3</u>
Totaal rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	3
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-39</u>	<u>-8</u>
	-39	-8

8. VENNOOTSCHAPSBELASTING

De belasting over het resultaat is als volgt te berekenen:

	2020
Belastbare bedrag Stadswerk NV	71
Te betalen belasting (20%)	14
Belastbare bedrag Stadswerk BV	0
Te betalen belasting (20%)	0

Belastingen volgens de winst- en-verliesrek.

BEZOLDIGING BESTUURDER

Omdat de bezoldiging is te herleiden tot één natuurlijk persoon is deze niet opgenomen.

TOELICHTING OP HET GECONSOLIDEERDE KASSTROOMOVERZICHT

OVER DE PERIODE 1 JANUARI 2020 TOT EN MET 31 DECEMBER 2020

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

TOELICHTING OP KASSTROMEN

De betaling door middel van geldmiddelen is weergegeven. Onder de investeringen in materiele vaste activa zijn alleen de investeringen opgenomen waarvoor in 2020 geldmiddelen zijn opgeofferd.

SAMENSTELLING GELDMIDDELEN

	2020	2019
Liquide middelen per 1 januari	4.205	3.447
Effecten per 1 januari	<u>0</u>	<u>0</u>
Geldmiddelen per 1 januari	4.205	3.447
Balansmutatie geldmiddelen	<u>1.025</u>	<u>758</u>
Geldmiddelen per 31 december	3.180	4.205
Liquide middelen per 31 december	3.180	4.205
Effecten per 31 december	0	0

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2020 STADSWERK072 NV

- Enkelvoudige balans
 - Enkelvoudige winst- en verliesrekening
- Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening

ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

VOOR RESULTAATBESTEMMING

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

		31 december 2020	31 december 2019
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	209	121
Materiële vaste activa	2	3.300	3.251
Financiële vaste activa	3	<u>962</u>	<u>981</u>
		4.471	4.353
Vlottende activa			
Onderhanden projecten	4	0	0
Vorderingen en overlopende activa	5	4.014	4.718
Liquide middelen	6	<u>2.875</u>	<u>3.024</u>
		6.889	7.742
Totaal		<u><u>11.360</u></u>	<u><u>12.095</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Geplaatst kapitaal	7	45	45
Agio reserve	8	696	696
Overige reserves	9	1.828	1.633
Resultaat boekjaar		<u>200</u>	<u>391</u>
		2.769	2.765
Voorzieningen	10	140	130
Kortlopende schulden en overlopende passiva	11	8.451	9.200
Totaal		<u><u>11.360</u></u>	<u><u>12.095</u></u>

ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING

	2020	2019
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	-19	69
Overige baten en lasten na belastingen	<u>219</u>	<u>322</u>
Resultaat na belastingen	<u>200</u>	<u>391</u>

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede voor de toelichting op de onderscheiden activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niet anders wordt vermeld.

DEELNEMINGEN IN GROEPSMAATSCHAPPIJEN

Deelnemingen in groepsmaatschappijen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Stadswerk072 NV. Als de nettovermogenswaarde negatief is, wordt de deelneming op nihil gewaardeerd. Daarbij worden tevens andere langlopende belangen in aanmerking genomen die feitelijk moeten worden aangemerkt als onderdeel van de netto-investering in de deelneming. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, respectievelijk de feitelijke verplichting heeft de deelneming (voor haar aandeel) tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt een voorziening gevormd. Bij het bepalen van de omvang van deze voorziening wordt rekening gehouden met reeds op vorderingen op de deelneming in mindering gebrachte voorzieningen voor oninbaarheid.

WETTELIJKE RESERVE DEELNEMINGEN

De wettelijke reserve deelnemingen wordt gevormd ter hoogte van het aandeel van Stadswerk072 NV in de resultaten en rechtstreekse vermeerderingen van de deelnemingen sinds de eerste waardering van deze deelnemingen op nettovermogenswaarde, voor zover Stadswerk072 NV uitkering niet zonder beperkingen kan bewerkstelligen. De wettelijke reserve deelnemingen wordt op individuele wijze bepaald.

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PER 31 DECEMBER 2020

BEDRAGEN IN DUIZENDEN EURO'S

1. IMMATERIELE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa zijn als volgt gespecificeerd:

	ICT (software)
Aanschafwaarden per 1 januari 2020	343
Investeringsen	126
Desinvesteringen	-
Aanschafwaarden per 31 december 2020	469
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2020	222
Afschrijvingen boekjaar	38
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	-
Totale afschrijvingen tot en met boekjaar 2020	260
Boekwaarden per 1 januari 2020	121
Boekwaarden per 31 december 2020	209
Afschrijvingspercentages	20%

2. MATERIELE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa zijn als volgt gespecificeerd:

	Bedrijfs gebouwen en terreinen	Machines en Intallaties	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Vooruit- betalingen op materiële vaste activa	Totaal
Aanschafwaarden per 1 januari 2020	151	40	6.605	254	7.050
Investeringsen		-	1.040	-254	786
Desinvesteringen	-	-	-377	-	-377
Aanschafwaarden per 31 december 2020	151	40	7.268	-	7.459
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2020	139	3	3.657	-	3.799
Afschrijvingen boekjaar	12	5	678	-	695
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	-	-	-335	-	-335
Totale afschrijvingen tot en met boekjaar 2020	151	8	4.000	-	4.159
 Boekwaarden per 1 januari 2020	 12	 37	 2.948	 254	 3.251
Boekwaarden per 31 december 2020	-	32	3.268	-	3.300
 Afschrijvingspercentages	 7-10%	 12,50%	 10-20%		

3. FINANCIËLE VASTE ACTIVA

De netto vermogenswaarde per 31 december 2020 van StadswerkSW BV bedraagt € 962.000. Deze 100% deelneming is in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen. Per 31 december 2020 bezit Stadswerk072 NV 100% van het geplaatste aandelenkapitaal (€ 15.000) van StadswerkSW BV.

DEELNEMING

	2020	2019
Stand per 1 januari	981	912
Resultaat deelneming StadswerkSW	<u>-19</u>	<u>69</u>
Stand per 31 december	962	981

4. ONDERHANDEN PROJECTEN

	2020	2019
Onderhanden projecten in opdracht van derden	6.079	6.326
Totaal gedeclareerde termijnen	<u>6.079</u>	<u>6.326</u>
Stand per 31 december	0	0

Het saldo van de onderhanden projecten in opdracht van derden waarvan de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst, de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen overtreffen bedraagt € 0. Het saldo van de onderhanden projecten in opdracht van derden waarvan de gedeclareerde termijnen en de verwerkte verliezen, de gerealiseerde projectkosten en toegerekende winst overtreffen bedraagt € 0. In de opbrengsten van het boekjaar is een bedrag van € 6.079.420 (2019: € 6.326.179) inzake opbrengsten uit onderhanden projecten verantwoord.

Het saldo van de onderhanden projecten is nihil, doordat er niet per project wordt afgerekend maar in totaal. De gerealiseerde projectkosten worden daarmee in zijn geheel gefactureerd. Over 2020 betekent dit dat er € 168.502 moet worden terugbetaald. Het is niet vast te stellen of dit toeziet op de projecten die gereed zijn gekomen in 2020 of op de lopende projecten. Dit terug te betalen bedrag is daarom toegekend aan de gereed gekomen opdrachten en het terug te betalen bedrag is opgenomen onder de schulden aan participant.

5. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

	31-12-2020		31-12-2019	
	<u>Totaal</u>	<u>> 1 jaar</u>	<u>Totaal</u>	<u>> 1 jaar</u>
Debiteuren	1.294	0	530	0
Participanten en maatschappijen				
waarin wordt deelgenomen	1.201	0	2.230	0
Vordering op groepsmaatschappij	0	0	888	0
Belastingen	12	0	193	0
Overige vorderingen	1.468	0	860	0
Overlopende activa	<u>39</u>	<u>0</u>	<u>17</u>	<u>0</u>
	4.014	0	4.718	0

6. LIQUIDE MIDDELEN

	2020	2019
Saldo bankrekeningen	2.871	3.023
Kas	<u>4</u>	<u>1</u>
Stand per 31 december	2.875	3.024

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de vennootschap. Stadswerk072 heeft geen kredietfaciliteiten.

EIGEN VERMOGEN**VERLOOP PER POST EIGEN VERMOGEN**

	2020	2019
Geplaatst kapitaal	45	45
Agio reserve	696	696
Overige reserves	1.828	1.633
Niet verdeelde winsten	<u>200</u>	<u>391</u>
Stand per 31 december	2.769	2.765

7. GEPLAATST KAPITAAL

	Gewone aandelen in €	Prioriteits- aandelen in €	Totaal in €
Stand per 1 januari	44	1	45
Kapitaalstorting	0	0	0
Kapitaal terugbetaling	0	0	0
Herkapitalisatie	0	0	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	44	1	45

Het maatschappelijk aandelenkapitaal bedraagt € 225.000 en is verdeeld in 1 prioriteitsaandeel en 224 gewone aandelen. Alle aandelen hebben een nominale waarde van € 1.000. Het prioriteitsaandeel en 44 gewone aandelen zijn geplaatst en volgestort.

8. AGIO RESERVE

	2020	2019
Beginstand	696	696
Agio op kapitaalstorting	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	696	696

Er heeft bij de oprichting een kapitaalstorting plaatsgevonden vanuit de gemeente Alkmaar aan Stadswerk072NV zonder het verkrijgen van aandelen. Via de inbrengbalans per 1 januari 2014 heeft de gemeente Alkmaar bedragen beschikbaar gesteld voor een algemene reserve ad € 880.000 (inclusief weerstandsvermogen) en een compensatie voor verlofrestant uitvoerende medewerkers ad € 140.000. Hiermee was een bedrag van totaal € 1.020.000 gemoeid. Ten laste van dit bedrag is de verplichte voorziening jubilea gevormd ad € 124.000 en het totale bedrag voor op te nemen restant verlofuren gehele organisatie ad € 200.000. Het restant van € 696.000 vormt nu de agioreserve.

9. OVERIGE RESERVE

	2020	2019
Stand per 1 januari	1.633	1.597
Winstverdeling vorig boekjaar	390	72
Dividend uitkering aandeelhouders	<u>-195</u>	<u>-36</u>
Stand per 31 december	1.828	1.633

Op 30 juni is in de algemene vergadering de dividend uitkering vastgesteld van € 195.000 (inclusief dividend belasting).

NIET VERDEELDE WINSTEN

Het verloop van de post niet verdeelde winsten is als volgt

	2020	2019
Stand per 1 januari	391	72
Niet verdeelde winst boekjaar	200	391
Verdeelde winst voorgaande boekjaren	<u>-391</u>	<u>-72</u>
Stand per 31 december	200	391

VOORSTEL WINSTBESTEMMING

De bestemming van de winst zal, met inachtneming van hetgeen ter zake in artikelen 25 en 26 van de statuten ,worden besproken in de AVA van 25 juni 2021.

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT OVER HET BOEKJAAR 2019

De jaarrekening 2019 is vastgesteld in de algemene vergadering gehouden op 30 juni 2020. De algemene vergadering heeft de bestemming vastgesteld conform het gedane voorstel. € 196.000 is uitgekeerd als dividend.

10. VOORZIENINGEN

VOORZIENING UITGESTELDE
PERSENEELSELONINGEN

	2020	2019
Stand per 1 januari	130	126
Onttrekkingen	2	8
Dotaties	<u>12</u>	<u>12</u>
Stand per 31 december	140	130

De voorziening overige uitgestelde personeelsbeloningen betreft de personeelskosten die betrekking heeft op een voorziening voor jubileumuitkeringen. De jubileumvoorziening is opgenomen tegen contante waarde, uitgaande van een disconteringsfactor en loonstijging van 0%. Hierbij is rekening gehouden met individueel ingeschatte blijf kansen. Er is geen rekening gehouden met sterftekansen omdat het effect daarvan op de omvang van de voorziening naar verwachting verwaarloosbaar is. De voorziening heeft een overwegend langlopend karakter.

11. KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

De kortlopende schulden en overlopende passiva bestaan uit de volgende posten:

	2020	2019
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	4.317	5.624
Schulden aan participant	340	1.262
Schulden aan groepsmaatschappijen	28	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.457	423
Schulden ter zake van pensioenen	34	32
Overige schulden	<u>2.275</u>	<u>1.859</u>
Stand per 31 december	8.451	9.200

TOELICHTING PER POST:

SCHULDEN AAN LEVERANCIERS EN HANDELSKREDIETEN

Dit betreft nog te betalen inkoopfacturen.

BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN

Dit betreft de nog te betalen loonbelasting over het aangifte tijdvak december

OVERIGE SCHULDEN

De overige schulden betreffen voornamelijk facturen die in 2021 ontvangen zijn maar betrekking hebben op 2020 en nog te betalen personeelskosten zoals vakantiegeld en de reservering voor verlofuren.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

RECHTEN

Een **dienstverleningsovereenkomst** met de Gemeente Alkmaar voor structurele dienstverlening voor de jaren 2020 tot 2025. Het betreft prestatie- en projecttaken.

VERPLICHTINGEN

Het **huurcontract** contract is vanaf 1 januari 2019 met 5 jaar verlengd. Het betreft de objecten Herculesstraat 71, Kitmanstraat 26 en Pietersstraat 10 te Alkmaar. De huurprijs over deze periode bedraagt €1.500.000. De huurprijs over de periode 2020 bedraagt € 300.000. Vervolgens bedraagt de verplichting tot en met 2023 in totaal nog € 900.000.

Doorlopende **inkoopcontracten** met leveranciers uitbesteed werk en andere externe diensten voor een bedrag van € mln. De aangegane verplichtingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Er is een contract afgesloten met AFAS Software. Deze heeft een looptijd tot 31 december 2020. De totale abonnementsprijs 2020 voor het ERP en profit pakket bedraagt € 41.000.

Dienstverleningsovereenkomsten voor huisvesting (personeelsrestaurant) voor een bedrag van € 112.000 per jaar. Het contract heeft een looptijd tot 1 januari 2022.

De rechtspersoon maakt vanaf 2018 deel uit van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting en is uit dien hoofde hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING

Alkmaar,
Opgemaakt d.d. 22 juli 2021.

Ondertekend en vastgesteld

Directeur: P. Mol

Wethouder: R. te Beest

Wethouder: P. Dijkman

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE DOELSTELLING VENNOOTSCHAP

ARTIKEL 2

De vennootschap heeft ten doel het op een efficiënte wijze zorg dragen voor de uitvoering van klachtafhandeling en ondersteuning bij calamiteiten, afvalbeheer (inzameling en het (doen) verwerken van huishoudelijk- en bedrijfsafval), groenbeheer, beheer van speeltoestellen, reiniging, riool- en grondwaterbeheer, waterwegen (waarbij de vennootschap zich richt op het beheer van oevers), openbare verlichting en verkeers-regelinstallaties, wegbeheer en civieltechnische kunstwerken, begraafplaatsen (niet de administratie), zomede het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn, voorts het deelnemen in, het op andere wijze een belang nemen in, het voeren van beheer over en het financieren van andere ondernemingen, van welke aard ook. De vennootschap mag instaan voor schulden van derden, waaronder het verstrekken van zekerheden voor schulden van rechtspersonen of andere vennootschappen die met haar in een groep verbonden zijn.

ARTIKEL 3

De vennootschap zal bij het verrichten van alle handelingen die betrekkelijk zijn tot haar doelstellingen, binnen het kader van een evenwichtig beleid:

- a. rekening houden met het stadswerk-beleid van de overheid enerzijds en het welzijn van de samenleving anderzijds;
- b. rekening houden met de belangen van de natuur en milieu en een bijdrage leveren aan de doelstellingen op het gebied van duurzaamheid;
- c. een efficiënt, doelmatig en zuinig gebruik van middelen tegen de laagste maatschappelijke kosten;
- d. rekening houden met de belangen van de stad, haar bewoners, de aandeelhouders en de medewerkers van de vennootschap in relatie tot het gezamenlijk belang bij de continuïteit van de door de vennootschap gedreven onderneming(en);
- e. rekening houden met het bieden van een zinvolle werkgelegenheid.

INFORMATIE OMTRENT UITGEGEVEN AANDELEN

Per 31 december 2020 kent Stadswerk072 N.V. als enig aandeelhouder de gemeente Alkmaar, met in totaal 224 gewone aandelen en 1 preferent aandeel. De nominale waarde per aandeel bedraagt € 1.000. Daarmee komt de nominale waarde van de aandelen op een totaal van € 225.000. Het geplaatste aandelenkapitaal is voor 20% volgestort.

Aan het prioriteitsaandeel is in de artikelen 18 en 19 van de statuten van Stadswerk072 NV een zeggenschap verbonden voor:

- Bepaling van het aantal directeuren;
- Het doen van een bindende voordracht tot benoeming van een directeur;
- Het vaststellen van de bezoldiging en verdere arbeidsvoorwaarden van de directeuren;
- Het benoemen van een tijdelijke bestuurder;
- Het beslissen in geval er sprake is van staking van stemmen in de directie;
- Aan de goedkeuring van de prioriteit zijn onderworpen de besluiten van de directie omtrent:
 - a. de aangelegenheden bedoeld in artikel 19 lid 6 onder
 - a. het aangaan of verbreken van duurzame samenwerking van de vennootschap met een andere rechtspersoon of vennootschap dan wel als volledig aansprakelijke vennoot in een commanditaire vennootschap of vennootschap onder firma, indien deze samenwerking of verbreking van ingrijpende betekenis is voor de vennootschap;
 - b. het nemen van een deelneming ter waarde van ten minste een vierde van het bedrag van het geplaatste kapitaal met de reserves volgens de balans met toelichting van de vennootschap, door haar in het kapitaal van een andere vennootschap, alsmede het ingrijpend vergroten of verminderen van zulk een deelneming;
 - d. een voorstel tot wijziging van de statuten;
 - e. een voorstel tot ontbinding van de vennootschap;
 - f. aangifte van faillissement en aanvraag van surseance van betaling;
 - i. een voorstel tot vermindering van het geplaatste kapitaal;
 - j. het doen van een voorstel tot juridische fusie of tot splitsing;
 - b. de vaststelling of wijziging van de arbeidsvoorwaarden van het personeel;
 - c. de tariefstelling.
 - het overdragen van een of meer aandelen (conform art 12 statuten)

STATUTAIRE BEPALINGEN INZAKE RESULTAATVERWERKING (CONFORM ARTIKELEN 25 EN 26 VAN DE STATUTEN)

ARTIKEL 25 WINST EN VERLIES

- 25.1 Uitkering van winst ingevolge het in dit artikel bepaalde geschiedt na de vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is.
- 25.2 De winst staat ter vrije beschikking van de algemene vergadering, met dien verstande dat:
- de directie met goedkeuring van de prioriteit als eerste bepaalt welk gedeelte van de winst wordt gereserveerd;
 - op het prioriteitsaandeel niet meer wordt uitgekeerd dan de wettelijke rente geldende op de laatste dag van het boekjaar waarover de winst wordt berekend.
- 25.3 De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.
- 25.4 Ten laste van de door de wet voorgeschreven reserves mag een tekort slechts worden gedelgd voor zover de wet dat toestaat.
- 25.5 Bij de berekening van de verdeling van een voor uitkering op aandelen bestemd bedrag tellen de aandelen die de vennootschap houdt in haar eigen kapitaal niet mee.

ARTIKEL 26 WINSTUITKERING

- 26.1 Dividenden zijn opeisbaar vier weken na de vaststelling, tenzij de algemene vergadering daartoe op voorstel van de directie een andere datum bepaalt.
- 26.2 De algemene vergadering kan besluiten dat dividenden geheel of gedeeltelijk in een andere vorm dan in contanten zullen worden uitgekeerd.
- 26.3 Onverminderd het bepaalde in artikel 25, lid 3, kan de algemene vergadering besluiten tot gehele of gedeeltelijke uitkering van reserves.
- 26.4 Onverminderd het bepaalde in artikel 25, lid 3, wordt, indien de algemene vergadering op voorstel van de directie dat bepaalt, uit de winst over het lopende boekjaar een interim-dividend uitgekeerd.

NEVENVESTIGINGEN

Naast de hoofdvestiging aan de Herculesstraat 71 zijn er nevenvestigingen aan de Kitmanstraat 26, Pietersstraat 10 en de Diamantweg 24c te Alkmaar

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de aandeelhouders van Stadswerk 072 N.V.

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stadswerk 072 N.V. te Alkmaar gecontroleerd. De jaarrekening omvat de geconsolideerde en de enkelvoudige jaarrekening.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stadswerk 072 N.V. op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2020;
2. de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2020; en
3. 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 Stadswerk 072 N.V. 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.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- ▶ het bestuursverslag;
- ▶ de overige gegevens.

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

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

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

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur 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 het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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 vennootschap;
- ▶ het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- ▶ het vaststellen dat de door het bestuur 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 inadequaet 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; en
- ▶ 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 het bestuur 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.

Alkmaar, 22 juli 2021

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g. G.P. Zonneveld-Hoogland RA
