spaarnelanden nv

jaarverslag 2013

voorkom zwerfafval

Inhoudsopgave

1.	Voorwoord	5
1.1	Profiel	6
2.	Directieverslag	10
2.1	Directiewisseling	10
2.1.1	Herziening topstructuur	10
2.2	Huisvesting	10
2.3	Organisatieontwikkeling	10
2.4	Bezuinigingen gemeente	10
2.5	Visie op de toekomst	11
2.6	Tot slot	11
3.	Kerncijfers	13
3.1	Kerncijfers verzorgingsgebied	13
3.2	Afvalstoffenbalans	14
3.3	Financieel	15
3.4	Personeel	15
4.	Bedrijfsvoering	16
4.1	Code Goed Bestuur	16
4.2	Verzorgingsgebied, ontwikkelingen en samenwerking	17
4.3	Human Resource Management	17
4.4	Social Return on Investment	18
4.5	De Basis op Orde	18
4.6	Ondernemingsraad	20
4.7	Financiële ontwikkelingen	20
5.	Raad van Commissarissen	23
5.1	Verslag van de Raad van Commissarissen	23
5.2	Deelcommissies	24
5.3	Corporate Governance	24
5.4	Jaarrekening 2013	25
6.	Jaarrekening	27
6.1	Balans per 31 december, voor bestemming resultaat	27
6.2	Winst- en verliesrekening	28
6.3	Kasstroomoverzicht	29
6.4	Toelichting	30
6.4.1	Toelichting op de balans	32
6.4.2	Toelichting op de winst- en verliesrekening	35
6.4.3	Bezoldiging bestuurders	37
6.4.4	Accountantshonoraria	39
6.4.5	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	39
7.	Overige gegevens	41
7.1	Doelstelling vennootschap	41
7.1.1	Gebeurtenissen na balansdatum	41
7.2	Aandeelhouders	41
7.3	Winstbestemming	41
7.4	Controleverklaring van de onafhankelijk accountant	42
7.5	Belangrijke groepsmaatschappijen en overige deelnemingen	43

1. VOORWOORD EN PROFIEL

VOORWOORD

Voor u ligt het 10de jaarverslag van Spaarnelanden nv. Spaarnelanden nv is eind 2004 opgericht en komt oorspronkelijk voort uit de gemeentelijke afdeling Reiniging, Afvalverwijdering en Technische Dienst.

Doel van deze verzelfstandiging was het op afstand brengen van een gemeentelijke taak en het verbeteren van de bedrijfsprocessen, waardoor de uitvoering van die taak effectiever en efficiënter kan plaatsvinden.

Per 1 januari 2008 is het Vuiloverlaadstation aan de Jan van Krimpenweg 10 te Haarlem overgenomen na opheffing van de gewestelijke regeling op het gebied van overslag van afval.

Per 1 januari 2009 is, mede met het oog op bedrijfsmatige integratie van de werkprocessen in de openbare buitenruimte van de gemeente Haarlem, het Service Bedrijf Haarlem geïntegreerd in Spaarnelanden nv. De bedrijfsomschrijving is daarmee gewijzigd en meer gericht op de integrale doelstelling van het bedrijf.

Spaarnelanden nv is inmiddels uitgegroeid tot een maatschappelijk partner van de gemeente Haarlem.

Met dit jaarverslag legt Spaarnelanden nv verantwoording af over de prestaties van het jaar 2013.

Het jaarverslag is te vinden op www.spaarnelanden.nl. Deze website geeft verder op een toegankelijke manier inzicht in de taak, organisatie, diensten, producten en de kwaliteit van de dienstverlening van Spaarnelanden nv.

1. VOORWOORD EN PROFIEL

PROFIEL

Spaarnelanden nv is de afgelopen jaren uitgegroeid tot integraal onderhoudsbedrijf voor de gemeente Haarlem. Zij geeft invulling aan de door de gemeente Haarlem opgedragen onderhoudstaken in de openbare ruimte, waaronder inzamelen van afval, groenonderhoud en dagelijks onderhoud van straten, pleinen en wegen. Spaarnelanden nv doet dit op een maatschappelijk verantwoorde wijze gericht op het publieke belang. Door meer dan 100 jaar ervaring heeft Spaarnelanden nv inzicht en begrip voor haar opdrachtgever, de gemeente Haarlem, en haar inwoners. Dit uit zich onder andere in kostenbeheersing, geen winstoogmerk en ruime aandacht voor milieu- en maatschappelijke doelstellingen, zoals het verbeteren van de kwaliteit van de leefomgeving van de inwoners van Haarlem.

Door een goede samenwerking tussen opdrachtgever en opdrachtnemer kan onze dienstverlening verder worden geoptimaliseerd.

Klantgerichtheid, efficiëntie en duurzaamheid zijn onze vaste kernwaarden. Duurzaamheid is ook terug te vinden in onze visie: zorgen voor een schone, leefbare en groene stad.

Onze visie is een schone, leefbare en groene stad die als prettig wordt ervaren door alle inwoners, bedrijven en bezoekers van die stad. Onze missie is als maatschappelijk verantwoorde dienstverlener te streven naar voortdurende verbetering voor het integrale beheer en onderhoud van de openbare ruimte in de gemeente Haarlem.

In 2013 is, samen met de Raad van Commissarissen en de Aandeelhouder, een strategisch meerjarenplan 2013 -2022 opgesteld waarin acht strategische doelen zijn geformuleerd. De onderdelen zijn: Partnerschap Haarlem - Spaarnelanden, Gebiedsgericht werken, Implementatie Duurzaam Afvalbeheer Haarlem, Projecten en expertise, Samenwerking en schaalgrootte, Arbeidsparticipatie, Financiën en rendement op eigen vermogen en Ontwikkeling Spaarnelanden.

Duurzaamheid is een bepalende factor binnen de bedrijfsvoering van Spaarnelanden nv. Tevens is er een continu beleid gericht op correcte naleving van de milieueisen enerzijds en het proactief bezig zijn met innovaties op het gebied van milieubescherming anderzijds.

Spaarnelanden nv gaat zich de komende jaren verder ontwikkelen als een integraal onderhoudsbedrijf in de openbare ruimte voor de gemeente Haarlem en haar inwoners. Hiertoe zal het bedrijf initiatieven ontplooien die tot een kwalitatief betere dienstverlening en een beter serviceniveau leiden.

Voor het garanderen van een goede dienstverlening is het noodzakelijk dat we de juiste middelen tot onze beschikking hebben. Innovatieve ontwikkelingen worden dan ook op de voet gevolgd en waar nodig toegepast. Arboverantwoorde huisvesting en goede werkplekken voor medewerkers zijn ook van belang voor de kwaliteit van de dienstverlening. De nieuwe huisvesting, die eind 2013 in gebruik is genomen, voldoet hieraan. Het nieuwe milieuplein zal najaar 2014 worden opengesteld. Door vermeende bouwtechnische problemen is de oplevering ernstig vertraagd. Uit nader onderzoek kwam naar voren dat de problemen niet bestaan.

Na 100 M
Winkeliers
Jansstraat
Bereikbaar
GELDT OOK
gelaar
gelaar

2.1 Directiewisseling

Per 1 juni 2013 is de heer M. Haas vertrokken als directeur bij Spaarnelanden. Over de periode 1 juni t/m 31 december 2013 is uit de eigen organisatie een interim-directie aangesteld, bestaande uit de heren M.M. van Duijn en R.C. van Leersum.

2.1.1 Herziening topstructuur

In de tweede helft van 2013 is door de Raad van Commissarissen en de Algemene Vergadering van Aandeelhouders een besluit genomen tot herziening van de topstructuur bij Spaarnelanden nv. Het model van een directieteam is geïntroduceerd, bestaande uit een directeur en twee managers. De functies van Klantmanager en Directieadviseur zijn vervallen en de Manager HRM is geherpositioneerd.

2.2 Huisvesting

In 2013 is Spaarnelanden van vijf locaties naar één locatie gegaan. Op 4 november 2013 heeft Spaarnelanden de nieuwbouw aan de Minckelersweg 40 te Haarlem betrokken. Bij het realiseren van deze nieuwbouw is het toepassen van duurzame aspecten betrokken. Dit betekent dat de nieuwe gebouwen en voorzieningen duurzaam zijn ingericht en milieuvriendelijke werkmethoden worden toegepast. Te denken valt aan het verwarmen en koelen van het kantoor door gebruik te maken van een WKO-installatie (warmte-koude-opslag), zonnecollectoren, duurzame materialen zoals FSC-hout, sensorverlichting en een opvangbassin voor regenwater. Door deze toepassingen heeft Spaarnelanden nv in 2012 een groenlening kunnen aantrekken.

In 2013 is regulier onderhoud aan zowel het gebouw als de installaties van het Vuiloverlaadstation (VOST) uitgevoerd.

Van de panden Ir. Lelyweg 45 en 47 is een gedeelte verhuurd aan het Nova College. In het pand Ir. Lelyweg 47 is een centraal magazijn ingericht.

2.3 Organisatieontwikkeling

De eerder ingezette reorganisatie is in 2013 afgerond. De laatste fase betrof de plaatsing van de medewerkers. Spaarnelanden is door verschillende fasen van verzelfstandiging opgebouwd vanuit meerdere verzelfstandigde organisatieonderdelen van de gemeente Haarlem. Door invoering van het model met units voor de uitvoering is de integratie van de verschillende organisatieonderdelen gerealiseerd. Met het concentreren van de werkvoorbereiding en planning wordt de uitvoering ontlast van deze werkzaamheden en kan beter worden gestuurd op kwaliteit in de openbare ruimte. Het werkproces wordt ondersteund door maatwerk in bedrijfssystemen.

2.4 Bezuinigingen gemeente

De Gemeente Haarlem staat voor grote besparingen en deze treffen ook Spaarnelanden nv. Vermindering van de aanneemsom tot en met 2018 is al ingezet en dit heeft geleid tot efficiencymaatregelen.

Alle dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) zijn in 2013 door de gemeente Haarlem opgezegd per 1 januari 2015. Met uitzondering van het onderhoud aan gemeentelijke gebouwen, is door het gemeentebestuur uitgesproken dat de DVO's opnieuw worden opgesteld, echter eenvoudiger, transparanter, flexibeler van opzet, resultaatgericht en afgestemd op de bij de gemeente in te voeren regiegedachte.

De nieuwe DVO's zullen bestaan uit drie niveaus. Deel A is een koepelovereenkomst met algemene afspraken die van toepassing

zijn op alle onderliggende inhoudelijke DVO's deel B. In meerdere inhoudelijke DVO's deel B, verdeeld over 5 servicegebieden, worden prestatie-afspraken of service level agreements vastgelegd. Aan elke DVO deel B is een DVO deel C gekoppeld waarin de financiële afspraken worden vastgelegd.

2.5 Visie op de toekomst

Bij het bepalen van een toekomstvisie voor Spaarnelanden is uitgegaan van de huidige taken. Deze bieden voldoende basis voor de toekomst.
Daarna is gekeken naar kansen buiten het bestaande takenpakket. Spaarnelanden stelt zich hierbij op als partner van de gemeente Haarlem. Daarmee is de ontwikkelstrategie sterk afhankelijk van de bereidheid van de gemeente Haarlem om gezamenlijk de mogelijkheden en meerwaarde te verkennen.
De strategische ontwikkeldoelen zijn geprioriteerd door Spaarnelanden nv. Hierbij is onder andere rekening is gehouden met de ontwikkelingen per domein/taak, de aansluiting van nieuwe taken op de huidige dienstverlening en de gevolgen voor de gemeente Haarlem.
Zo kan bijvoorbeeld een onderscheid worden aangebracht tussen taken die dichtbij het huidige takenpakket van Spaarnelanden liggen, zoals onderhoud bomen en overig groen, nu al 80% van werkzaamheden uitgevoerd door Spaarnelanden (relatief eenvoudig te realiseren) en taken die verder van het huidige takenpakket van Spaarnelanden liggen, zoals begraafplaatsen en havendienst.
Uitgangspunten van Spaarnelanden zijn organisatiegericht. Passende instrumenten hierbij zijn:

- coördinatie en communicatie (informatiestromen richting aandeelhouder en personeel);
- juiste leiding en doel;
- afstemmen van taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden;
- toepassen van duurzame oplossingen passend in deze tijdsgeest;
- meegroeien en dus ontwikkelen van de organisatie op het gebied van kennis en kunde;
- continu heroverwegen van de balans in de verschillende bedrijfsonderdelen.

2.6 Tot slot

Het voor u liggende jaarverslag 2013 laat zien dat Spaarnelanden nv, ondanks de economische recessie, nog steeds een positief resultaat weet te realiseren. De komende jaren zijn wel verdere maatregelen nodig om dit resultaat blijvend te doen zijn.

Martin van Duijn
Directeur a.i.

Rob van Leersum
Directeur a.i.

Haarlem, 19 mei 2014

PLASTIC AFVAL KUN
JE BETER SCHEIDEN

3. KERNCIJFERS

3.1 Kerncijfers verzorgingsgebied

Spaarnelanden nv is werkzaam op veel gebieden, vooral in de openbare ruimte van de gemeente Haarlem.

Openbaar Groen en Water

Het openbaar groen binnen de gemeente Haarlem wordt onderhouden door onze Unit IBOR (Integraal Beheer Openbare Ruimte). Het betreft het onderhoud van 1,1 miljoen m^2 beplanting, 2,3 miljoen m^2 grasonderhoud en 3,5 miljoen m^2 verwijdering van zwerfafval uit plantsoenen. Daarnaast worden ruim 600 afvalbakken in het openbaar groen en op begraafplaatsen geledigd en wordt het openbare water in Haarlem schoongehouden.

Klein onderhoud

Unit IBOR verzorgt het klein onderhoud aan straten, pleinen en wegen. In 2013 zijn er 3644 meldingen klein onderhoud afgehandeld.

Verkeer

Unit IBOR maakt tevens verkeersplannen voor zowel langlopende als korte projecten. Bij werkzaamheden aan de openbare weg, straatfeesten, braderieën of verhuizingen zorgt deze Unit voor de benodigde verkeersafzettingen en andere maatregelen.

Parkeren

Unit Parkeerservice verzorgt het beheer van 6 openbare parkeergarages, 4 openbare fietsenstallingen en meer dan 50 buurtfietsenstallingen.

Bruggen en Gemalen

Onze Unit Techniek onderhoudt 9 beweegbare bruggen, 16 gemalen, 36 drainagepompen, 24 bergbezinkbassins en verzorgt de reparaties van alle huisrioolaansluitingen in Haarlem.

Onderhoud gebouwen

Onderhoud van gebouwen, monumenten en opstallen, zoals schilderwerk, timmerwerk, CV-onderhoud en loodgieter werkzaamheden, wordt ook door Unit Techniek verzorgd.

Ondergrondse afvalinzameling

De omzetting van een arbeidsintensieve naar een kapitaalsintensieve afvalinzamelingdienst door de invoering van ondergrondse containers is nog in volle gang. Eind 2013 is ongeveer 80% (2012: 72%) van de totale inzameling ondergronds gebracht.

3.2 Afvalstoffenbalans

Deze afvalstoffenbalans geeft inzicht in alle stromen die in Haarlem worden ingezameld.

Afvalstromen	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**
Bronscheiding					
GFT	5.985	5.778	5.905	5.896	5.556
Glas *	3.678	3.559	3.635	3.712	3.260
Papier	6.859	7.075	6.660	5.939	5.636
Kunststof verpakkingsafval		238	360	458	457
Textiel	577	546	550	426	463
KCA	152	158	162	165	151
Asbest	62	48	65	48	35
Bouw- en sloopafval, puin	1.636	1.604	1.679	1.719	1.194
Bouw- en sloopafval, gemengd	1.167	566	216	618	1.470
Grof tuinafval	500	486	590	603	528
Hout	1.829	1.556	1.523	1.712	1.320
Bruikbare goederen	-	1.600	1.681	1.755	-
Vlakglas	-	45	61	58	59
Elektr(on)ische apparatuur	407	628	630	604	478
Metaal	665	500	472	420	334
Overig gescheiden grof afval	130	128	216	309	217
Totaal bronscheiding	*23.647*	*24.515*	*24.405*	*24.442*	*21.158*
Niet gescheiden afval					
Huishoudelijk restafval	43.709	43.857	43.384	41.437	40.609
Grof huishoudelijk afval	6.072	5.927	5.868	5.374	5.051
Totaal niet gescheiden afval	*49.781*	*49.784*	*49.252*	*46.811*	*45.660*
Totaal huishoudelijk afval	*73.428*	*74.299*	*73.657*	*71.253*	*66.818*
Overig					
Reinigingsdienstenafval	2.369	2.184	2.352	2.762	2.141
Overig afval buitenruimte	3.597	3.600	3.336	3.897	3.491
Bedrijfsafval	13.224	12.317	11.786	8.264	6.589
Totaal overig	*19.190*	*18.101*	*17.474*	*14.923*	*12.221*

Spaarnelanden streeft er naar een zo hoog mogelijk scheidingspercentage te realiseren. Hierbij wordt voornamelijk gestuurd op scheiden bij de bron. In 2013 daalde het percentage afvalscheiding (dat is inclusief 4% na-scheiding) van 38% in 2012 naar 35% in 2013. De daling in het percentage afvalscheiding over 2013 wordt onder andere veroorzaakt door het beëindigen van De Schalm. De Schalm was onder andere verantwoordelijk voor de inzameling van bruikbare goederen. Vanaf 2007 is een duidelijke daling zichtbaar in het landelijke tonnage huishoudelijk afval (bron: CBS, Gemeentelijk afval landelijk). Deze trend is ook zichtbaar in bovenstaande afvalbalans.

3. KERNCIJFERS

In 2013 hebben 153.093 (bron: CBS, Bevolking per gemeente) inwoners van Haarlem 66.818 ton huishoudelijk afval geproduceerd. Dit komt neer op 436 kg per inwoner. In 2012 bedroeg de hoeveelheid afval per inwoner 469 kg. Verder is ook een duidelijke daling te zien in het tonnage bedrijfsafval. Dit komt onder andere door de economische recessie en het stopzetten van het product afzetcontainers.

3.3 Financieel

(x € 1000)

Resultaat	2013	2012
Opbrengsten	37.152	37.580
Resultaat na belastingen	524	623

Vermogen	31-12-2013	31-12-2012
Balanstotaal	33.914	30.890
Eigen vermogen	11.478	11.454
Solvabiliteit	34 %	37 %
Liquiditeit	102 %	29 %

3.4 Personeel

Aantal medewerkers	2013	2012
Op basis van een volledige werkweek (Fte)	205,3	207,7

4.1 Code Goed Bestuur

In het kader van de Corporate Governance is Spaarnelanden nv overgegaan tot hantering van de Code Goed Bestuur Publieke Dienstverleners. De volgende documenten zijn in dit kader door de Aandeelhouder op 12 december 2012 van toepassing verklaard:

- directiereglement;
- reglement Raad van Commissarissen;
- rooster van Aftreden;
- remuneratierapport;
- profielschets;
- regeling melding misstanden;
- klachtenreglement;
- gedragscode;
- compliance verklaring.

De regelingen zijn op de website van Spaarnelanden nv gepubliceerd. In 2013 is in aanvulling op het bovenstaande nog een Treasury Reglement opgesteld. Deze is door de Raad van Commissarissen goedgekeurd op 3 juli 2013.

Voor het jaarverslag dient Spaarnelanden op grond van de Code Goed Bestuur een aantal rapportages op te leveren. Deze rapportages zijn in de diverse paragrafen van dit jaarverslag opgenomen. Hieronder staat nog verplichte informatie uit de Code die niet elders in het jaarverslag is verwerkt.

- De Manager Control & Finance is verantwoordelijk voor oplevering van het jaarverslag.
- De hoofdlijnen van de governance structuur van Spaarnelanden nv worden elk jaar, mede aan de hand van de principes die in deze code zijn genoemd, in een apart hoofdstuk in het jaarverslag uiteengezet en toegelicht. In dat hoofdstuk geeft Spaarnelanden expliciet aan in hoeverre het de in deze code opgenomen bepalingen opvolgt en zo niet, waarom en in hoeverre het daarvan afwijkt. De desbetreffende informatie wordt ook gepubliceerd via de website van Spaarnelanden nv. Besluiten tot afwijkingen van de code worden onmiddellijk op de website van de organisatie geplaatst. Het aantal afwijkingen in 2013 is nul.
- Het Directieteam verklaart dat de interne risicobeheersing- en controlesystemen adequaat en effectief zijn. Voorbeelden hiervan zijn het twee-handtekeningensysteem op facturen, een roulatiesysteem in de buitendienst, het niet naar de toekomst doorschuiven van lasten (een schone balans), een hard beleid op het gebied van integriteit en transparantie in de uitvoering. Het voornaamste risico dat zich in het boekjaar voordeed lag op het gebied van de bedrijfscontinuïteit door een herstructurering van de bedrijfsprocessen. Tekortkomingen zaten in het weinig ervaring hebben met een integraal ondersteunend systeem. Hierdoor is extra externe inzet nodig gebleken op het gebied van opleiding en ondersteuning. De Raad van Commissarissen is over één en ander geïnformeerd.
- De resultaten en prestaties van Spaarnelanden nv zijn als gevolg van externe omstandigheden en variabelen beïnvloed, namelijk de financiële situatie van de gemeente Haarlem. Hierdoor is de omzet teruggelopen. Vooralsnog kon dit met efficiencymaatregelen worden opgelost.
- Alle besluiten waarbij tegenstrijdige belangen van leden van het Directieteam spelen worden onder gebruikelijke condities genomen. Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag, met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat Artikel 10 van het Directiereglement is nageleefd. Het aantal besluiten met tegenstrijdige belangen in 2013 is nul.
- Spaarnelanden nv heeft een klachtenreglement vastgesteld. Dit reglement is gepubliceerd op www.spaarnelanden.nl onder Corporate Governance. Uitwerking in een registratiesysteem moet nog plaatsvinden. In het volgende jaarverslag zullen conform het reglement het aantal klachten van externen worden opgenomen. Dit onder vermelding van de aard van de klacht en de uitkomst van de beoordeling van de klachten.
- Een kwaliteitshandvest is nog niet aanwezig.

- Besluiten waarbij tegenstrijdige belangen van een medewerker van Spaarnelanden nv spelen die van materiële betekenis zijn voor Spaarnelanden nv of de betreffende medewerker, behoeven goedkeuring van de directie. Spaarnelanden publiceert transacties, waar deze besluiten betrekking op hebben, in het jaarverslag met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat bovenstaande artikelen zijn nageleefd. In 2013 hebben zich geen gevallen in die zin voorgedaan.

4.2 Verzorgingsgebied, ontwikkelingen en samenwerking

Het verzorgingsgebied is de gemeente Haarlem. Spaarnelanden nv wil bij het verrichten van al haar werkzaamheden op een aantal gebieden een voorbeeldfunctie vervullen. Denk daarbij aan integriteit en kwaliteit.

De opdrachten worden voornamelijk verkregen van de gemeentelijke hoofdafdeling Gebiedsontwikkeling en Beheer (GOB). Met deze hoofdafdeling zijn heldere afspraken gemaakt en wordt voortdurend gezamenlijk gewerkt aan het verbeteren van de kwaliteit van de dienstverlening. Daarnaast is in 2013 ook goed samengewerkt met de Haarlemse partners, Paswerk en SRO. Met SRO is overeengekomen dat zij per 1 maart 2014 een gedeelte van het nieuwe kantoorpand aan de Minckelersweg 40 te Haarlem huurt als hoofdkantoor.

4.3 Human Resource Management

Ontwikkeling

In de 2e fase van de reorganisatie heeft de plaatsing van leidinggevenden onder de directie plaatsgevonden. Tijdens het plaatsingsproces zijn ontwikkelassessments afgenomen. Op basis van de uitkomsten van de assessments en het traject “Jouw klant de burger” in 2012 is geïnventariseerd welke ontwikkelpunten veelal gemeenschappelijk waren. Die inventarisatie is basis geweest voor de opzet van een Management Development (MD) programma in samenwerking met Gomax.
De directie heeft deelgenomen aan het MD-traject. In het traject is veel aandacht besteed aan communicatie en communicatietechnieken en was er ruimte voor casuïstiek en persoonlijke ontwikkeling. Het MD-traject is met de deelnemers geëvalueerd.

Voor het borgen en ontwikkelen van kwaliteit in persoonlijk leiderschap zijn binnen de organisatie zes medewerkers bestempeld tot talent. Met deze medewerkers is een programma gestart om hun kwaliteiten verder te ontwikkelen en hen voor te bereiden op mogelijkheden die zich voordoen op sleutelposities binnen de organisatie.

Opleidingen

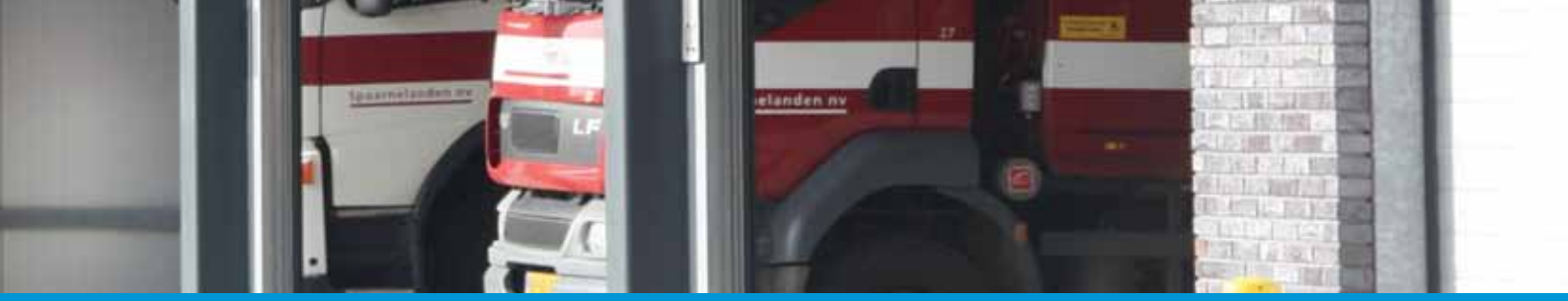
Spaarnelanden moet aan wettelijke eisen voldoen voor de uitvoering van de verschillende beroepen. Het gaat daarbij om certificaten en diploma’s met een beperkte geldigheidsduur. In het opleidingsprogramma 2013 zijn de noodzakelijke opleidingen ingepland en uitgevoerd.

In samenwerking met SPA Opleidingen is in 2013 een opleiding IBOR gestart op MBO1 niveau. De opleiding is de eerste in Nederland. De opleiding komt tegemoet aan de wens om de medewerkers in dit vakgebied een eigen vakopleiding te kunnen bieden en de kwaliteit van werken te kunnen verbeteren.

Gezondheid

Voor het verbeteren van de gezondheid en verminderen van de gezondheidsrisico’s worden trainingen ingezet. De KAM-coördinator biedt daarin een ondersteunende adviesrol.
Met de introductie van een andere cateraar is een gezonder beleid ingezet bij het aanbod van voeding in het bedrijfsrestaurant.

BLOKKER
BLOKKER



Het verzuim is in 2013 toegenomen. Dit is mede aanleiding geweest om een andere partner in arbozorg te zoeken. Het was mogelijk het lopende contract per 2014 te ontbinden en een nieuw Arbocontract aan te gaan. Vanaf de 2e helft van 2013 is de nieuwe Arbodienst al gaan ondersteunen. Deze Arbodienst werkt met een concept dat beter aansluit bij de wensen van Spaarnelanden nv. In dit model worden de leidinggevenden in de gesprekken met de zieke werknemer ondersteund door de casemanager van de Arbodienst. In het contract zijn prestatieafspraken vastgelegd ten aanzien van daling van het verzuim. Voor borging van de gezondheid wordt het beleid van duurzame inzetbaarheid verder ontwikkeld, ook samen met de werkgeversorganisatie WENb.

Medewerkers onderhoud gemeentelijk vastgoed
De opdrachtgever heeft besloten dat per 1 januari 2016 geen diensten meer zullen worden afgenomen op het gebied van onderhoud gemeentelijke gebouwen. Voor de medewerkers betekent dit dat zij hun huidige werkpakket niet meer kunnen continueren na 1 januari 2016. Voor deze medewerkers wordt in eerste instantie binnen Spaarnelanden naar ander passend werk gezocht.

4.4 Social Return on Investment

Spaarnelanden nv levert een hoge kwaliteit van dienstverlening niet alleen tegen een goede prijs maar Spaarnelanden nv voegt ook sociale waarde toe. De Social Return on Investment die met de uitvoering van werkzaamheden gerealiseerd wordt, is hoog te noemen. De ingezette medewerkers worden door Spaarnelanden als erkend leerwerkbedrijf of door Paswerk en/of Pasmatch geselecteerd. Op basis van gebleken beschikbaarheid en kwaliteit worden zij ingezet bij tal van werkzaamheden in de openbare ruimte van Haarlem.
De opdrachtgever waardeert Spaarnelanden nv voor haar inspanningen op het gebied van inzet uit onderstaande doelgroepen:

- Beroeps Ondersteunende Leerweg (BOL)
- Beroeps Begeleidende Leerweg (BBL)
- Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)
- Uitkeringsgerechtigden (Bijstand en WIA)
- Vrijwilligers

De inzet van uitkeringsgerechtigden ten behoeve van de fietspont Spaarneveer, vindt in overleg met Sociale Zaken en het UWV plaats. Voor de exploitatie van deze veerdienst worden tevens 22 vrijwilligers ingezet.
WSW-ers worden onder andere ingezet ten behoeve van het beheer van fietsenstallingen, onderhoud eigen terrein en werkzaamheden in de openbare ruimte, waaronder het verwijderen van zwerfafval uit het groen.
Daarnaast is Spaarnelanden nv een erkend leerwerkbedrijf dat stagemogelijkheden biedt aan leerlingen van verschillende vakopleidingen en vroegtijdige schoolverlaters via de beroepsondersteunende en -begeleidende leerweg. In het onderhoud van openbaar groen worden plekken voor leerwerktrajecten beschikbaar gesteld, zodat als onderdeel van de opleiding praktische ervaring wordt opgedaan.

4.5 De Basis op Orde

Onder de naam “De Basis op Orde” is het doelmatig inrichten van onze werkprocessen in 2010 gestart. In 2011 heeft een inventarisatiefase kennisverbreding plaatsgevonden. In 2012 en 2013 is gefocust op het tweede deel van het traject, te weten het terugbrengen van de vele applicaties tot een aantal uitgebouwde kernsystemen. Tegelijkertijd is de organisatie tegen het licht gehouden en veranderd van een productgerichte structuur in een processtructuur. Voor bedrijfsbrede procesoptimalisatie is een nieuw softwarepakket operationeel geworden. Tevens zijn voorbereidingen getroffen om de salarisadministratie per 1 januari 2014 te migreren.

4.6 Ondernemingsraad

In 2013 is het aantal leden van de ondernemingsraad uitgebreid naar 8.
De informatievoorziening binnen de ondernemingsraad is in 2013 grotendeels gedigitaliseerd en dit heeft er toe geleid dat het functioneren van de ondernemingsraad verder is verbeterd. Hierdoor heeft de ondernemingsraad haar rol binnen de onderneming beter kunnen vervullen.

De ondernemingsraad heeft in 2013 onder andere de volgende door de bestuurder aan haar voorgelegde advies- en instemmingsaanvragen behandeld:

- Spaarnelanden naar concurrerende salarissen;
- opleidingsplan 2013;
- wijziging Topstructuur Spaarnelanden;
- organisatiewijziging m.b.t. samenvoegen Units IBOR en Infra & Verkeer.

De ondernemingsraad participeert in meerdere werkgroepen, waaronder werkgroep ARBO en, tot aan de verhuizing in november 2013, werkgroep Huisvesting. Deze werkgroepen zijn opgestart door de bestuurder en deelname van de ondernemingsraad daarin heeft de samenwerking met de bestuurder positief beïnvloed.

Naar aanleiding van een reactie vanuit het personeel heeft de ondernemingsraad zich in 2013 beraden over de mogelijkheden van overleg met de achterban. Dit krijgt in 2014 een vervolg in de vorm van een structureel overleg met een vertegenwoordiging vanuit alle Units/afdelingen.

4.7 Financiële ontwikkelingen

Resultaat
Het resultaat is in 2013 gedaald van € 0,6 miljoen naar € 0,5 miljoen. Deze afname is voornamelijk het gevolg van hogere eenmalige posten in 2013.
Ten opzichte van een eerdere prognose in 2013 is de winst bijgesteld van € 1 miljoen naar € 0,5 miljoen. Dit is het gevolg van een betaalde renteboete aan de gemeente Haarlem voor vervroegde aflossing van een lening alsmede een hogere personele voorziening op aangeven van de accountant.

Opbrengsten
De netto-omzet is gedaald van € 37,6 miljoen naar € 37,2 miljoen. Deze daling is grotendeels het gevolg van een vermindering van het werk voor de gemeente Haarlem, buiten de dienstverleningsovereenkomsten voor uitvoering van publieke taken. De indexering van de aanneemsom heeft de daling gedeeltelijk gecompenseerd. De stijging van de aanneemsom 2013 voor het uitvoeren van de publieke taken was 1,9%.

Bedrijfslasten
De daling van de bedrijfslasten van € 36,8 miljoen naar € 36,2 miljoen heeft vooral te maken met de vermindering van het werk voor de gemeente Haarlem.

Financieringslasten
Ondanks de toegenomen investeringen zijn de financieringslasten, door het aantrekken van twee goedkope leningen voor de nieuwbouw, slechts beperkt gestegen.

Investeringen
In het verslagjaar is € 4,4 miljoen geïnvesteerd waarvan € 0,2 miljoen vervanging rollend materieel, € 0,5 miljoen investering ondergrondse containers en € 3,4 miljoen voor de nieuwbouw. De overige investeringen betreffen voornamelijk de vervanging van overige bedrijfsmiddelen.

Financiering
In het boekjaar is voor € 12,7 miljoen lang geld aangetrokken.

Hoogte Eigen Vermogen
Al enige jaren wordt een deel van de winst toegevoegd aan het eigen vermogen. We wisten dat de realisatie van de nieuwbouw effect zou hebben op de hoogte van de solvabiliteit. Hieronder volgt een overzicht van de opbouw van het eigen vermogen en het verloop van de solvabiliteit van de afgelopen vijf jaar.

Financiële	**2009**	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**
Kerngegevens					
Eigen vermogen	10,5	11,8	11,0	11,5	11,5
Solvabiliteit	44 %	43 %	44 %	37 %	34 %

5. RAAD VAN COMMISSARISSEN

De Raad van Commissarissen heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de directie en de algemene gang van zaken bij Spaarnelanden nv en met haar verbonden ondernemingen, alsmede het met advies terzijde staan van de directie. Bij de invulling van deze taken handelt de Raad van Commissarissen in het belang van Spaarnelanden nv en alle belanghebbenden.

5.1 Verslag van de Raad van Commissarissen

Het jaar 2013 heeft voor Spaarnelanden een aantal belangrijke ontwikkelingen gekend die in dit verslag niet onvermeld kunnen blijven.

De aandeelhouder heeft in het voorjaar, op advies van de Raad van Commissarissen, afscheid genomen van de bestuurder. Als interim bestuur is het zittende directieteam, bestaande uit de heren M.M. van Duijn en R.C. van Leersum, aangesteld. De Raad van Commissarissen is unaniem van mening, dat de beide heren zich bijzonder goed gekweten hebben van hun taak. Zeker als je daarbij in ogenschouw neemt, dat veel interne en externe ontwikkelingen plaatsvonden die voor Spaarnelanden nv ingrijpend waren. Als voorbeelden mogen worden genoemd: de oplevering van en verhuizing naar een nieuw hoofdkantoor, ontwikkelingen in ICT, organisatieaanpassingen, de bezuinigingen van de gemeente Haarlem en de politieke aandacht en geladenheid.
Het openvallen van de bestuurderspositie heeft de Raad van Commissarissen benut als moment om een extern adviseur in te schakelen voor een advies over de topstructuur van Spaarnelanden. In het najaar van 2013 leidde dit tot de implementatie van een nieuwe structuur. Kenmerkend voor de nieuwe topstructuur is de ‘lean & mean’ benadering, het schrappen van een managementlaag en enkele stafposities en het realiseren van een collegiale verantwoordelijkheidsstructuur. Teamplay is de kern waarop wordt ingezet. De werving voor een nieuwe directeur-bestuurder is van daaruit gestart. De Raad van Commissarissen is van mening dat met deze wijziging in de topstructuur een bijdrage wordt geleverd aan de gewenste cultuurverandering binnen Spaarnelanden nv en een goede bedding is gelegd voor een resultaat gedreven en efficiënte organisatie.
Het jaar 2013 laat zich verder kenmerken door het inspelen op actuele veranderingen die van invloed zijn op de lange termijn strategie van Spaarnelanden nv. Bezuinigingen bij de gemeente Haarlem gaan Spaarnelanden nv niet ongemerkt voorbij. Verlaging van de vergoeding voor het uitvoeren van publieke taken geeft aanleiding tot het nemen van besparende maatregelen. De hiervoor noodzakelijke reorganisatie en integratie van activiteiten is al in 2012 in gang gezet en uiteindelijk in 2013 geëffectueerd.

De resultaten van Spaarnelanden nv zijn goed, zowel wat betreft kostendekkende afspraken met de opdrachtgever als de bedrijfsresultaten. Toekomstige resultaten komen onder druk te staan bij een verdere verlaging van de vergoeding voor de publieke taken.

In 2013 hebben drie aandeelhoudersvergaderingen en vier formele vergaderingen van de Raad van Commissarissen plaatsgevonden. Alle leden van de Raad van Commissarissen zijn bij de vier vergaderingen aanwezig geweest. In deze vergaderingen zijn met de directie de jaarrekening 2012, de financiële rapportages 2013, de exploitatie-, liquiditeits- en investeringsbegroting 2014, de meerjarenbegroting 2013 - 2023 en ad-hoc financiële informatie besproken. Verder is – al dan niet in deelcommissies - gesproken over de lange termijnpositie en -strategie van Spaarnelanden nv, de financiële ontwikkeling, de algemene gang van zaken, het maatschappelijk verantwoord ondernemen, duurzaamheid en de ontwikkelingen bij de diverse units en de implementatie van de reorganisatie. In januari 2014 kwam de Raad van Commissarissen bijeen voor een zogenaamde zelfevaluatie.

5.2 Deelcommissies

Commissie Strategie
Vanuit de commissarissen is geparticipeerd in meerdere workshops die tot doel hadden om tot een strategische visie te komen. In mei 2013 is het "Strategisch meerjarenplan Spaarnelanden 2013 - 2022" vastgesteld door de Raad van Commissarissen en de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Commissie Financiën, Deelnemingen en Nieuwbouw
De vergaderingen van de Raad van Commissarissen zijn in 2013 steeds voorafgegaan door een vergadering van de Commissie Financiën, Deelnemingen en Nieuwbouw. In deze commissievergaderingen zijn de financiële stukken gedetailleerd behandeld. Ook vond de behandeling van concept-accountantsrapportages hierin plaats. Tevens werd hierin de concept-agenda van de vergaderingen van de Raad van Commissarissen besproken, werd de vordering van de nieuwbouw behandeld en werden de deelnemingen kritisch gevolgd.

Commissie Personeelszaken en Stakeholdermanagement
De commissie heeft gedurende het jaar verschillende bijeenkomsten gehad met als onderwerpen: de topstructuur, organisatieontwikkeling, human resource management en de stroomlijning van arbeidsvoorwaardenpakketten. Tevens zijn vanuit deze commissie de contacten onderhouden met de ondernemingsraad (OR). Met de OR vonden enkele overleggen plaats met als onderwerpen: het voorgenomen ontslag van de bestuurder, de vaststelling van de topstructuur en het vaststellen van het profiel van de bestuurder.

5.3 Corporate Governance

Wijzigingen in de samenstelling Raad van Commissarissen
In het verslagjaar hebben zich geen wijzigingen in de samenstelling van de Raad van Commissarissen voorgedaan.

Indien in het Directieteam niet de vereiste overeenstemming wordt bereikt conform het Directiereglement, wordt door de betreffende portefeuillehouder aan de Raad van Commissarissen om een advies gevraagd. In het verslagjaar heeft zich een dergelijke situatie niet voorgedaan

Conform de vereisten heeft de Directie in het tweede kwartaaloverleg 2014 de jaarrekening en het jaarverslag van het jaar 2013 ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad van Commissarissen. Conform Artikel 18 van de Statuten wordt de jaarrekening vastgesteld door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

De samenstelling van de Raad van Commissarissen wijkt niet af van de nagestreefde situatie. Naar het oordeel van de Raad van Commissarissen is voldaan aan het onafhankelijkheids-vereiste. Er zijn in 2013 geen besluiten genomen waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de Raad van Commissarissen spelen.

Beloning Commissarissen
De beloning commissarissen bedraagt € 21.500,- en betreft de bezoldiging van drie commissarissen. De vergoeding voor de leden van de Raad van Commissarissen is in 2011 als volgt vastgesteld door de Aandeelhouder:

Voorzitter	€ 9.500,-
Lid	€ 6.270,-

De bedragen zijn bruto per jaar, incl. onkostenvergoeding, excl. reiskosten.

Achtergrond leden commissarissen
Informatie over de leden van de Raad van Commissarissen is te vinden op www.spaarnelanden.nl

5.4 Jaarrekening 2013

Tegelijkertijd met dit verslag bieden wij de jaarrekening over het boekjaar 2013 aan. De winst van de vennootschap bedraagt € 524.000,-. Wij stellen voor € 500.000,- als dividend uit te keren en het restant ad € 24.000,- toe te voegen aan de algemene reserve.

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. heeft als externe onafhankelijke accountant de jaarrekening gecontroleerd. De controleverklaring van de onafhankelijke accountant kunt u vinden onder hoofdstuk 7 paragraaf 4 bij de jaarrekening.

Haarlem, 19 mei 2014

De Raad van Commissarissen

De heer mr. drs. J.F.P. Houben, voorzitter
Mevrouw ir. A.M. Ottolini
De heer F. van Voorst Vader

Op 28 oktober 2004 is de onderneming Spaarnelanden nv te Haarlem opgericht. Spaarnelanden nv is voortgekomen uit de gemeentelijke afdeling Reiniging, Afvalverwijdering, Technische Dienst en het Service Bedrijf Haarlem. Het verslagjaar betreft het negende volledige jaar van de verzelfstandigde onderneming. Een van de doelen van de verzelfstandiging, namelijk een verbetering van de efficiëntie door een andere aansturing, gaat zich verder aftekenen.

De solvabiliteit is gedaald, vooral als gevolg van de investeringen in ondergrondse containers en in de nieuwbouw.

De deelneming in “Gladheidbestrijding Amsterdam District BV” is in 2013 afgestoten. De activiteiten van “Container Onderhoud Services BV” zijn in 2013 gestaakt. De 100% dochter “Spaarnelanden bedrijven B.V.” heeft in 2013 geen activiteiten verricht.

6. JAARREKENING

6.1 Balans per 31 december, voor bestemming resultaat

(x € 1000)

Activa	Toelichting		31-12-2013		31-12-2012
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		27.467		27.183
Financiële vaste activa	(2)		18		18
Vlottende activa					
Voorraden	(3)		400		598
Vorderingen en overlopende activa	(4)				
- handelsvorderingen		1.217		1.232	
- overige vorderingen en transitoria		246		219	
			1.462		1.451
Liquide middelen	(5)		4.566		1.641
Totaal activa			33.914		30.890
Passiva					
Eigen vermogen	(6)				
Gestort en opgevraagd kapitaal		3.500		3.500	
Agioreserve		3.218		3.218	
Overige reserve		4.236		4.114	
Resultaat boekjaar		524		623	
Totaal eigen vermogen			11.478		11.454
Voorzieningen	(7)				
Reorganisatievoorzieningen		446		518	
Overige voorzieningen		2.132		1.673	
Totaal overige voorzieningen			2.578		2.191
Langlopende schulden	(8)		13.526		4.506
Kortlopende schulden en					
overlopende passiva	(9)				
- handelscrediteuren		2.912		4.676	
- overige kortlopende schulden en transitoria		3.420		8.062	
Totaal kortlopende schulden en					
overlopende passiva			6.332		12.739
Totaal passiva			33.914		30.890

6.2 Winst- en verliesrekening

(x € 1000)

	Toelichting		2013		2012
Netto-omzet	(10)		37.152		37.580
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	(11)	11.452		11.999	
Personeelskosten	(12)	12.570		12.467	
Afschrijvingen op materiële activa	(13)	4.035		3.575	
Overige bedrijfskosten	(14)	8.115		8.778	
Som der bedrijfslasten			36.173		36.819
Bedrijfsresultaat			979		762
Financiële baten en lasten	(15)		- 456		- 139
Resultaat			524		623

6.3 Kasstroomoverzicht

(x € 1000)

		2013		2012
Resultaat		524		623
Afschrijvingen/waardeveranderingen (im)materiële vaste activa		4.035		3.575
Mutaties voorzieningen		386		278
Resultaat uit deelnemingen voor zover geen dividend ontvangen		-		-
Mutaties in werkkapitaal				
Afname (toename) voorraden	198		- 14	
Afname (toename) handelsvorderingen en overlopende activa	-51		- 43	
Afname (toename) kortlopende schulden en overlopende passiva	- 7.404		3.622	
		-7.257		3.566
Kasstroom uit operationele activiteiten		**- 2.272**		**8.041**
Verwerving financiële vaste activa				
Desinvesteringen financiële vaste activa				
Investeringen in materiële vaste activa	- 4.394		- 9.265	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	74		266	
Investeringen in immateriële vaste activa				
Desinvesteringen in immateriële vaste activa				
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		- 4.320		- 8.999
Dividend en winstafkoop	- 500		- 200	
Aflossing leningen	- 2.723		- 859	
Opname leningen	12.740		2.229	
Storting agio				
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		9.517		1.170
Netto kasstroom		2.925		212
Stand liquide middelen per 1 januari		1.641		1.428
Stand liquide middelen per 31 december		4.566		1.641

6.4 Toelichting

Grondslagen van de jaarrekening

Algemeen
Spaarnelanden nv, Oudeweg 93 te Haarlem is opgericht op 28 oktober 2004. De activiteiten van de onderneming richten zich inmiddels op het integraal beheer en onderhoud van de openbare ruimte alsmede enige aanverwante activiteiten.

Kasstroomoverzicht
Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methoden. De netto kasstroom bestaat uit de netto mutatie tussen de liquide middelen in vergelijking met het voorgaand boekjaar.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva
De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, dan wel tegen lagere bedrijfswaarde.

Financiële vaste activa
De deelnemingen, waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op nettovermogenswaarde op basis van Spaarnelanden grondslagen. Andere deelnemingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere actuele waarde. Invloed van betekenis wordt in ieder geval verondersteld aanwezig te zijn bij het kunnen uitbrengen van 20% of meer van de stemrechten.

Voorraden
De voorraden worden gewaardeerd tegen de laatste verkrijgingsprijs onder aftrek van een eventuele voorziening voor incourantheid.

Vorderingen
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen. De vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Liquide middelen
De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de onderneming.

Voorzieningen
De voorzieningen worden gewaardeerd op basis van laatst bekende afrekeningen dan wel inschattingen van het management van toekomstig te verwachten kosten.

De kosten van groot onderhoud van gebouwen en installaties van het vuiloverlaadstation worden ten laste van de voorzieningen gebracht. De dotatie ten laste van het resultaat.
De personeelsvoorziening jubilea is opgenomen tegen nominale waarde rekening houdende met de blijfkans en de kans op uitkering. De voorzieningen zijn overwegend langlopend van aard.

Door het niet verlengen van een contract met de gemeente Haarlem betreffende het onderhoud van gemeentelijke gebouwen, is een voorziening van € 0,5 miljoen gevormd voor de afvloeiing van personeel betrokken bij dit onderhoud.

Langlopende schulden
De langlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde. De binnen een jaar vervallende aflossingen worden aangemerkt als kortlopende schulden en als zodanig in de balans onder kortlopend opgenomen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Netto-omzet
Onder de netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van in het boekjaar aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de levering van diensten, exclusief omzetbelasting.

Omzet publieke taken
De vergoeding voor het uitvoeren van de publieke taken wordt met een maandelijks voorschot aan de gemeente gefactureerd. De afrekening vindt grotendeels plaats op basis van het aantal verwerkte tonnen afval tegen de feitelijke verwerkingstarieven, het aantal aansluitingen en de inzet bij gladheidbestrijding.

Omzet verwijdering bedrijfsafvalstoffen en overige bedrijfsopbrengsten
De omzet betreft de in het boekjaar verrichte prestaties, bestaande uit de omzet verminderd met verstrekte kortingen.

Kosten
De kosten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben. De afschrijvingen vinden plaats vanaf de datum van ingebruikname volgens de lineaire methode.

Pensioenen
Spaarnelanden nv heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op pensioengerechtigde leeftijd recht op pensioen waarvan de hoogte afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij de Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Spaarnelanden nv heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Spaarnelanden nv heeft de toegezegde pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt volgens de verplichtingenbenadering.

Belastingen
Spaarnelanden nv is aan te merken als een indirect overheidsbedrijf. Een indirect overheidsbedrijf is op grond van artikel 2, lid 7 van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969 slechts in bepaalde gevallen belastingplichtig.
In de bedrijfsactiviteiten hebben zich in het verslagjaar geen belastbare zaken voorgedaan.

6.4.1 Toelichting op de balans

(x € 1000 tenzij anders aangegeven)

Materiële vaste activa (1)

Stand per 1 januari	Bedrijfs-gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Rollend materieel	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	Totaal
Aanschafwaarde	3.812	909	11.142	22.269	8.344	46.479
Cumulatieve afschrijvingen	- 1.808	- 653	- 6.744	- 10.092	-	- 19.296
Boekwaarde	**2.004**	**256**	**4.398**	**12.177**	**8.344**	**27.183**
Mutaties						
Investeringen	3.421	250	227	496	-	4.394
Desinvesteringen tegen aanschafwaarde	-	-	- 546	- 12	-	- 558
Afschrijvingen desinvesteringen (teruggeboekt)	-	-	546	12	-	558
Afschrijvingen t.l.v. v&w	- 318	- 96	- 1.122	- 1.926	-	- 3.462
Ingebruikname vaste bedrijfs-middelen in uitvoering	8.344	-	-	-	- 8.344	-
Overige waardeverandering	- 294	-	-354	-	-	- 648
Saldo	**11.153**	**154**	**- 1.249**	**- 1.430**	**- 8.344**	**284**
Stand 31 december						
Aanschafwaarde	15.283	1.159	10.469	22.753	-	49.664
Cumulatieve afschrijvingen	- 2.126	- 747	- 7.320	- 12.005	-	- 22.197
Boekwaarde	13.158	412	3.149	10.748	-	27.467
Afschrijvingspercentages	4-10%	10-20%	10-20%	7-33%		

In 2011 / 2012 zijn twee smalspoorvoertuigen aangeschaft. Deze functioneren minder dan andere voertuigen.
De ingeschatte onrendabele top is in 2012 afgeboekt. In 2013 is, op grond van de lagere inzetbaarheid, de waarde van de voertuigen op € 0,00 gesteld. Het effect op het resultaat van dit jaar is € 354.000.

6. JAARREKENING

Financiële vaste activa (2)	Deelnemingen	Vorderingen op deelnemingen	Totaal
Boekwaarde 1 januari 2013	18	-	18
Mutaties			
Investeringen en verstrekte leningen	-	-	-
Verwervingen groepsmaatschappijen	-	-	-
Saldo	-	-	-
Boekwaarde 31 december 2013	18	-	18

Voorraden (3)	**31-12-2013**	**31-12-2012**
Brandstoffen	25	26
Zand en zout	112	222
Onderdelen wagenpark e.d.	397	385
	534	632
Voorziening incourant	-134	-35
	400	598

Vorderingen en overlopende activa (4)	**31-12-2013**	**31-12-2012**
Handelsvorderingen	1.217	1.232
Vorderingen op participanten	1	1
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	-
Overige vorderingen	13	14
Overlopende activa	232	204
	1.462	1.451

Liquide middelen (5)	**31-12-2013**	**31-12-2012**
Kas	3	4
Rekening-courant	4.563	1.637
	4.566	1.641

Eigen vermogen(6)	Gestort en opgevraagd kapitaal	Agio reserve	Overige reserve	Totaal Resultaat boekjaar	eigen vermogen
Stand per 1 januari 2013	**3.500**	**3.218**	**4.114**	**623**	**11.454**
Dividend 2012				- 500	-500
Bestemming resultaat 2012			123	-123	-
Netto resultaat 2013				524	524
Stand per 31 december 2013	**3.500**	**3.218**	**4.236**	**524**	**11.478**

Voorstel bestemming resultaat

Dividend 2013	500
Overige reserve	24

Geplaatst en gestort kapitaal

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 15.000.000,- en is verdeeld in: 15.000 gewone aandelen elk van € 1.000,- nominaal.

Het geplaatste en gestort kapitaal bestaat ultimo verslagjaar uit: 3.500 aandelen

Agioreserve

Dit betreft de waarde boven het nominaal te storten bedrag bij de inbreng bij oprichting van de vennootschap. Op 1 januari 2009 is, boven op het oorspronkelijke bedrag van € 2.683.000,- (afgerond), door de aandeelhouder gemeente Haarlem € 534.000,- (afgerond) bijgestort door middel van de inbreng van activa bij het overnemen van gemeentelijke activiteiten.

Voorzieningen (7)	**Stand per 31-12-2012**	**Dotaties**	**Onttrekkingen**	**Overige mutaties**	**Stand per 31-12-2013**
Uitkeringen niet actief personeel	746	1.002	-294	-189	1.264
Reorganisatievoorzieningen	518	-	-10	-62	446
Jubilea-uitkeringen	301	43	-21	-	323
Onderhoud MVA	627	10	-37	-55	545
	2.191	**1.055**	**-362**	**-306**	**2.578**

De onderneming is eigen risico drager voor de WW. Er zijn afvloeiingskosten van personeel na dienstverband en uitkeringen langdurig zieken opgenomen.

Een onderdeel betreft een reorganisatievoorziening welke betrekking heeft op de verwachte personeelseffecten van de invoering van de ondergrondse inzameling in de gemeente Haarlem en de reorganisatie van een van de gemeente overgekomen onderdeel SBH als gevolg van het beëindigen van het contract met de gemeente Haarlem betreffende het onderhoud aan de gemeentegebouwen.

De voorziening jubilea-uitkeringen betreft de verwachte toekomstige uitkeringen en is gevormd voor het personeel dat op 31 december 2013 in vaste dienst is.

Een voorziening onderhoud MVA betreffen de activa van het afval overslagstation, de ambulances en kantoorgebouwen.

Van de voorzieningen is een bedrag van € 1,2 miljoen als langlopend (langer dan een jaar) aan te merken.

Langlopende schulden (8)	31-12-2013	31-12-2012	Aflossing korter dan vijf jaar	Rente %
Gemeente Haarlem	-	2.500	-	4.088
ASN	1.560	2.006	892	2.375
NWB	2.466	-	1.096	1.950
BNG	9.500	-	2.000	2.350
	13.526	4.506		

De lening van de gemeente Haarlem is in het verslagjaar vervroegd afgelost.
De ASN lening ad € 2.229.000 heeft een variabel rentetarief op basis van het 10-jaars lineair IRS met een opslag van 0,6 %.
De afgesloten lening van de NWB ad € 2.740.000 heeft een looptijd van 10 jaar met een voor die periode vaste rente.
De lening van de BNG ad € 10.000.000 heeft een looptijd van 20 jaar. Na 10 jaar in 2023 wordt het rentepercentage herzien.
De langlopende leningen hebben een looptijd langer dan 1 jaar, de aflossingsverplichting voor 2014 is € 996.900.

Kortlopende schulden en overlopende passiva (9)	31-12-2013	31-12-2012
Handelscrediteuren	2.912	4.676
Schulden aan participanten	144	5.540
Belastingen en premies sociale verzekeringen	63	101
Overige schulden	525	833
Overlopende passiva	2.689	1.588
	6.332	12.739

De onder kortlopende schulden aan participanten opgenomen post, betreft de financiële positie op balansdatum met de gemeente Haarlem (het saldo van korte vorderingen en korte schulden). Omtrent aflossingen en zekerheden is niets overeengekomen.

6.4.2 Toelichting op de winst- en verliesrekening

(x € 1000 tenzij anders aangegeven)

Netto-omzet (10)	2013	2012
Gemeente Haarlem publieke taken	29.904	29.885
Bedrijfsafval	2.114	2.279
Overige opbrengsten	5.134	5.417
Totaal	37.152	37.580

De overige opbrengsten bestaan voornamelijk uit aanvullende werkzaamheden voor overheden.

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten (11)	**2013**	**2012**
Verwerkingskosten	4.683	5.700
Ingehuurd personeel van derden	3.535	3.258
Uitbesteed werk	3.235	3.041
Totaal	11.452	11.999

Spaarnelanden nv verwerkt de afvalstromen niet zelf. Onder deze post zijn de verwerkingskosten van afval door derden verwerkt.

Personeelskosten (12)	**2013**	**2012**
Salarissen	9.970	10.058
Sociale lasten	1.234	1.174
Pensioenlasten	1.366	1.235
Totaal	12.570	12.467

Aantal medewerkers op basis van een volledige werkweek	**2013**	**2012**
Gemiddeld in het verslagjaar	206,5	215,0
Ultimo verslagjaar	205,3	207,7
Personeelskosten per medewerker (x € 1000)	61	58

Afschrijvingen op materiële activa (13)	**2013**	**2012**
Afschrijvingen t.l.v. v&w	3.421	3.432
Overige waardeverandering	648	300
	4.069	3.732
Resultaat verkoop activa	-33	-158
Totaal	4.035	3.575

Overige bedrijfskosten (14)	**2013**	**2012**
Overige kosten	7.502	8.163
Mutatie voorzieningen	613	616
Totaal	8.115	8.778

Financiële baten en lasten (15)	**2013**	**2012**
Rente baten	22	54
Rente lasten	-478	- 193
Totaal	-456	-139

6.4.3 Bezoldiging bestuurders

In 2013 heeft Spaarnelanden nv twee bestuurders gekend, te weten M. Haas (01-01-2013 t/m 31-05-2013) en M.M. van Duijn (01-06-2013 t/m 31-12 2013). Conform de Code Goed Bestuur Publieke Dienstverleners nemen wij de volgende informatie op:

Bestuurder 1

a. Naam M. Haas
b. Geslacht: Man
c. Geboortedatum: 22 februari 1960
d. Nevenfuncties binnen de publieke sector en voorts voor zover deze relevant zijn voor de vervulling van de taak als bestuurder: Geen
e. Tijdstip eerste benoeming: 7 februari 2006
f. De lopende termijn waarvoor hij is benoemd: Onbepaalde tijd
g. Voorwaarden van een ‘change of control’ welke in het contract met de bestuurder zijn vermeld: Geen
h. Duur en omvang van het dienstverband in het boekjaar: 5 maanden
i. Bezoldiging:
i. Beloning: € 283.758,47
ii. Sociale verzekeringspremies betaald door de werkgever: € 16.899,72
iii. Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen: Geen
iv. Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn: Geen

Bestuurder 2

a. Naam: M.M. van Duijn
b. Geslacht: Man
c. Geboortedatum: 12 juli 1962
d. Nevenfuncties binnen de publieke sector en voorts voor zover deze relevant zijn voor de vervulling van de taak als bestuurder: Geen
e. Tijdstip eerste benoeming: 1 juni 2013
f. De lopende termijn waarvoor hij is benoemd: Interim tot aanstelling nieuwe directeur per 1 mei 2014
g. Voorwaarden van een ‘change of control’ welke in het contract met de bestuurder zijn
Vermeld: Geen
h. Duur en omvang van het dienstverband in het boekjaar: 7 maanden
i. Bezoldiging:
i. Beloning: € 62.524,-
ii. Sociale verzekeringspremies betaald door de werkgever: € 15.978,90
iii. Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen: Geen
iv. Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn: Geen

De Algemene vergadering van Aandeelhouders stelt de bezoldiging van de directeur vast. Ten aanzien van de honorering van de nieuwe directeur heeft de Raad van Commissarissen een voorstel gedaan aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders dat passend is in het gestelde maximum van € 125.000,- per jaar. Op 1 mei 2014 treedt de nieuwe directeur in dienst.

6.4.4 Accountantshonoraria

(x € 1)	2013	2012
Controle van de jaarrekening	38.575	39.525
Overige werkzaamheden	22.428	55.977

6.4.5 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Operationele leaseverplichtingen
Er zijn per balansdatum geen operationele leaseverplichtingen.

Ondergrondse inzameling
De investeringen in ondergrondse inzameling worden geschat op € 20 miljoen. Dit te realiseren van 2005 tot medio 2015. Op 31 december 2013 is € 15,9 miljoen geïnvesteerd. Voor 2014 wordt geen externe lange financiering verwacht.

Vuilafvoer via het spoor
Tot 2018 is er sprake van een vervoerscontract met ACTS en Railmotion voor het transport van het afval via het spoor naar het Afval Energiebedrijf te Amsterdam. De kosten per jaar zijn ongeveer € 1 miljoen.

Verlening recht van hypotheek
Er is aan de gemeente Haarlem, als onderpand voor de nieuwbouw, een recht van hypotheek verleend voor een totaalbedrag van € 20.250.000,-.

Erfpacht
De onderneming heeft met de gemeente Haarlem een erfpachtovereenkomst gesloten gedurende 30 jaar die eindigt op 1 juni 2043 tegen een bedrag van € 50.000,- per jaar. Op het moment dat de gemeente Haarlem geen grootaandeelhouder meer is, is een erfpachtcanon verschuldigd van € 221.394,- per jaar.

COMPOST
40L

7. OVERIGE GEGEVENS

7.1 Doelstelling vennootschap

De vennootschap heeft ten doel overwegend voor de gemeente Haarlem binnen haar gemeentegrenzen werkzaam te zijn op het gebied van inzameling, verwerking, recycling, overslag en transport van afvalstoffen, straatreiniging en gladheidbestrijding, verzorgen van openbare hygiëne en het verwijderen van drijvend vuil uit openbare wateren, onderhoud van gemotoriseerde voertuigen, onderhoud openbaar groen, wegbebakening, onderhoud bestratingen, verhardingen, bruggen, beschoeiingen, gemalen en riolering, gemeentelijke gebouwen, beheer en onderhoud parkeergarages en parkeervoorzieningen en fietsenstallingen en in het algemeen, het verrichten van diensten die voorzien in de behartiging van een openbaar belang, alsmede het oprichten van, het op enigerlei wijze deelnemen in, het besturen van, het toezicht houden op ondernemingen en vennootschappen, die werkzaam zijn op de hiervoor genoemde gebieden, en het financieren van en het stellen van zekerheid voor schulden van anderen, en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

7.1.1 Gebeurtenissen na balansdatum

In 2005 is gestart met het project invoering van de ondergrondse afvalinzameling. Het 1e gedeelte van het project was eind 2008 nagenoeg afgerond. In 2009 is besloten de invoering uit te breiden en te streven naar 75% aansluitingen mits de aanvulling budgettair neutraal kan geschieden.
Op 31 december 2013 is € 15,9 miljoen geïnvesteerd. De komende jaren wordt ook de rest van de gemeente Haarlem ondergronds gebracht. De verwachte totale investeringen ondergronds is ongeveer € 20 miljoen.

7.2 Aandeelhouders

Spaarnelanden nv kent per 31 december 2013 één aandeelhouder, de Gemeente Haarlem.

7.3 Winstbestemming

Het resultaat over 2013 bedraagt € 524.000,-. In de statuten van Spaarnelanden nv zijn onder artikel 19 de bepalingen ten aanzien van de winstbestemming opgenomen.

Haarlem, 19 mei 2014

De directeuren a.i.	*De Raad van Commissarissen:*
	De heer mr. drs. J.F.P. Houben (voorzitter)
De heer M.M. van Duijn	*Mevrouw ir. A.M. Ottolini*
De heer R.C. van Leersum	*De heer F. van Voorst Vader*

7.4 Controleverklaring van de onafhankelijk accountant

Aan: de Algemene Vergadering van Spaarnelanden N.V.

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2013 van Spaarnelanden N.V. te Haarlem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de winst-en-verliesrekening over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de vennootschap is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de vennootschap gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

7. CONTROLEVERKLARING

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Spaarnelanden N.V. per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Alkmaar, 19 mei 2014

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.
Origineel getekend door: P.J. Kroon RA

7.5 Belangrijke groepsmaatschappijen en overige deelnemingen

Naam onderneming	Vestigingsplaats	% aandelen
Spaarnelanden Bedrijven BV	Haarlem	100

Contact
Minckelersweg 40
2031 EM Haarlem
T 023 7517 200
www.spaarnelanden.nl
info@spaarnelanden.nl