

Naam: W.S. Karperien
Datum: 01 oktober 2018
Team/teamonderdeel: CCA Concerncontrol en Advies
Telefoonnummer:

Collegevoorstel

Onderwerp	Jaarrekening 2017 Stadstoezicht
Advies	Hamerstuk
Is er een uiterste behandeldatum?	
Portefeuillehouder	A.L. Langius
Openbaar	Openbaar
Raadsvoorstel of raadsbrief	n.v.t.

Toelichting voor de openbare besluitenlijst:

Stadstoezicht B.V. heeft de jaarrekening 2017 ter vaststelling aangeboden aan de enig aandeelhouder de gemeente Almelo. Voordat in de algemene vergadering van aandeelhouders de jaarrekening wordt vastgesteld, wordt die ter kennisname en advisering voorgelegd aan het college. Het college heeft kennisgenomen van de jaarrekening met daarin een negatief resultaat van 139.724 euro en is akkoord met de voorgestelde resultaatbestemming om 37.410 euro te onttrekken aan de reserve compensatie toekomstige verliezen 2016-2018 en 102.314 euro te onttrekken aan de algemene reserve van Stadstoezicht.

Voorgesteld besluit

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2017 van Stadstoezicht Almelo B.V. met daarin verantwoord een negatief totaalresultaat van 139.724 euro.
2. De vertegenwoordiger van de gemeente Almelo in de algemene vergadering van de aandeelhouders Stadstoezicht, te adviseren om:
 - a. de jaarrekening 2017 vast te stellen;
 - b. in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming om 37.410 euro te onttrekken aan de reserve compensatie toekomstige verliezen 2016-2018 en 102.314 euro te onttrekken aan de algemene reserve van Stadstoezicht.

Inleiding

Stadstoezicht heeft later dan normaal de jaarrekening 2017 aangeboden aan de enig aandeelhouder, de gemeente Almelo. In het proces van goedkeuring van de jaarrekening 2017 heeft de accountant van Stadstoezicht verzocht om duidelijkheid over de toekomst van Stadstoezicht.

Met het voorgenomen besluit (BenW-6487) van 24 juli 2018 om de vennootschappen Stadstoezicht Almelo B.V. en haar 100% dochteronderneming Veiligheid Almelo B.V. te beëindigen was er voor de accountant voldoende duidelijkheid om de controlewerkzaamheden af te ronden. De beoogde beëindiging van Stadstoezicht B.V. en Veiligheid Almelo B.V. is voorzien per 01-01-2019.

De accountant stelt dat de jaarrekening 2017 van Stadstoezicht een getrouw beeld geeft van de grootte en samenstelling van het vermogen en het resultaat over 2017. De accountant heeft in zijn oordeel aandacht voor de discontinuïteit van de vennootschap, maar geeft aan dat het oordeel niet is aangepast als gevolg van deze discontinuïteit.

Financieel is er een negatief resultaat. De belangrijkste oorzaak daarvan is de afspraak tussen de gemeente en Stadstoezicht om vanaf 2016 drie jaar een korting te verlenen op de vergoeding voor de parkeerbeheertaken van 600.000 euro per jaar. Het negatieve resultaat wordt positief beïnvloed door het vrijvallen van een voorziening die was getroffen voor een claim van een oud-directeur.

Kengetallen

Hieronder worden de belangrijkste kengetallen weergegeven. De kengetallen voor solvabiliteit en liquiditeit laten zien dat er voldoende vermogen en liquide middelen zijn om aan de bestaande verplichtingen te kunnen voldoen.

	2017	2016	2015
Winst	-139.724	-246.346	632.393
Solvabiliteit	76,8	72,3	77,3
Liquiditeit	3,2	3,3	5,0

Beoogd effect

Vanuit de eigenaarsrol kennisnemen van het financiële resultaat en positie van Stadstoezicht in 2017 en een besluit nemen over de resultaatbestemming.

Argumenten voor

2.1 er is voldoende zekerheid over de getrouwheid van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stadstoezicht.

Een externe accountant heeft de jaarrekening 2017 van Stadstoezicht B.V. gecontroleerd. De accountant oordeelt dat de jaarrekening een getrouw beeld geven van de grootte en de samenstelling van het vermogen per 31 december 2017. Ook is het resultaat 2017 in overeenstemming met de geldende voorschriften verantwoord.

Kanttekeningen

N.v.t.

Alternatieven

- De bestuurlijke vertegenwoordiger van de gemeente Almelo te adviseren om de jaarrekening 2017 van Stadstoezicht B.V. niet vast te stellen.
- De bestuurlijke vertegenwoordiger van de gemeente Almelo te adviseren om niet in te stemmen met de voorgestelde resultaatbestemming.

Kosten, opbrengsten, dekking en preventief toezicht

N.v.t.

Uitvoering

N.v.t.

Bijlagen

Jaarbericht Stadstoezicht B.V. en Veiligheid Almelo B.V. (INT-65450) **(NIET-OPENBAAR)**

Procesinformatie

Intern overleg

N.v.t.

Afstemming met portefeuillehouder

Het voorstel is besproken met de portefeuillehouder.

Directie-advies

N.v.t.

B&W voorstel standaard.

Communicatie over het besluit

Reguliere persconferentie.

De bijlage Jaarbericht Stadstoezicht B.V. en Veiligheid Almelo B.V. behorende bij dit collegevoorstel betreft een uitgebreide versie van de jaarrekening 2017. Na vaststelling in de AvA zal Stadstoezicht een verkorte versie van de jaarrekening deponeren bij de Kamer van Koophandel.