

**N.V. REINIGINGSDIENSTEN Rd4
te
Heerlen**

Rapport inzake de jaarrekening 2020

Heerlen, 8 april 2021

INHOUDSOPGAVE

	<u>Pagina</u>
RAPPORT	
Algemeen	3
Financiële positie	4
Resultaat	5
Fiscale positie	5
BESTUURSVERSLAG VAN DE DIRECTIE	6
JAARREKENING	
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	9
Balans per 31 december 2020	10
Winst- en verliesrekening over 2020	12
Toelichting op de balans per 31 december 2020	13
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020	15
OVERIGE GEGEVENS	
Voorstel winstbestemming 2020	17
Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst	18
Controleverklaring	19

N.V. Reinigingsdiensten Rd4
Aan de Raad van Commissarissen en
de Aandeelhouders van
Nijverheidsweg 4a
6422 PD Heerlen

Heerlen, 8 april 2021

Geachte heer, mevrouw,

Ingevolge de bepalingen in de statuten hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2020 van N.V. Reinigingsdiensten Rd4 samengesteld. Omtrent de resultaten brengen wij u als volgt verslag uit.

ALGEMEEN

De naamloze vennootschap is opgericht op 14 januari 1998. Doelstellingen van de vennootschap zijn: het tot stand brengen van doelmatige, milieu hygiënisch verantwoorde en marktconforme inzameling en verwerking van afvalstoffen, alsmede het adviseren op het gebied van ontwikkeling en implementatie van milieubeleid. Inschrijving bij de Kamer van Koophandel Zuid-Limburg vond plaats onder nummer 14056403.

Voorstel winstbestemming 2020

Aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders zal worden voorgesteld om het resultaat ad € 241.704 uit te keren aan de aandeelhouders echter onder onttrekking van een bedrag ad € 50.269 hetgeen conform de berekening van het benodigde weerstandsvermogen toegevoegd moet worden aan de algemene reserves, waardoor het uit te keren dividend per saldo € 191.435 zal bedragen.

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

A) Vergelijkend balansoverzicht (x € 1.000)

	31-12-2020		31-12-2019	
	<i>bedrag</i>	<i>%</i>	<i>bedrag</i>	<i>%</i>
<u>Activa</u>				
Vorderingen	6.475	96,3	4.057	84,0
Liquide middelen	252	3,7	775	16,0
	-----		-----	
	6.727	100,0	4.832	100,0
	=====		=====	
<u>Passiva</u>				
Eigen vermogen	884	13,1	812	16,8
Kortlopende schulden	5.843	86,9	4.020	83,2
	-----		-----	
	6.727	100,0	4.832	100,0
	=====		=====	
Mutatie werkkapitaal	72		3	
	=====		=====	

B) Staat van herkomst en besteding van middelen (x € 1.000)

	2020	2019
<u>Herkomst</u>		
Nettowinst	242	224
Kapitaalstorting	0	0
	-----	-----
Cashflow	242	224
	=====	=====
<u>Besteding</u>		
Dividenduitkering (bruto)	170	221
	-----	-----
	170	221
	=====	=====
Mutatie van het werkkapitaal	72	3
	=====	=====

RESULTAAT

Ten behoeve van het inzicht in de ontwikkeling van het resultaat volgt onderstaand in afgeronde bedragen de winst- en verliesrekening (x € 1.000).

	2020 bedrag	%	2019 bedrag	%
Netto-omzet	4.660	100,0	4.537	100,0
Verwerkingskosten	1.256	27,0	1.203	26,5
Brutomarge	3.404	73,0	3.334	73,5
Kosten van uitbesteed werk	1.823	39,1	1.938	42,7
Lonen en salarissen	725	15,5	616	13,6
Overige bedrijfskosten	570	12,2	499	11,0
Bedrijfslasten	3.118	66,9	3.053	67,3
Bedrijfsresultaat	286	6,1	281	6,2
Rentebaten en -lasten	14	0,3	5	0,1
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	300	6,4	286	6,3
Vennootschapsbelasting	59	1,3	61	1,3
Nettoresultaat	241	5,2	225	5,0

Sedert 1 januari 2004 worden alle activa gehuurd van Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. Derhalve zijn er bij de NV geen activa en geen afschrijvingen.

FISCALE POSITIE

Vennootschapsbelasting

NV Rd4 is op grond van haar rechtsvorm met ingang van 1 januari 2016 integraal belastingplichtig voor de vpb. Op de activiteiten van de NV is geen vrijstelling van toepassing. Het fiscale resultaat over 2020 is gelijk aan het commerciële resultaat, met uitzondering van de beperkt aftrekbare kosten en de terugontvangen vpb over eerdere jaren. Het fiscaal resultaat over 2020 bedraagt € 305.503. De hierover verschuldigde vpb bedraagt € 59.376. Volledigheidshalve merken wij op dat NV Rd4 de aangiften vpb tot en met 2019 conform voorgaande uitgangspunten heeft ingediend. De Belastingdienst heeft definitieve aanslagen opgelegd over de jaren tot en met 2019.

Hoogachtend,

W.C.H. Sijstermans
Directeur

BESTUURSVERSLAG VAN DE DIRECTIE

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag van N.V. Reinigingsdiensten Rd4 over het boekjaar 2020.

Een jaar met uitdagingen en met onzekerheden in de bedrijfsvoering. Door de coronapandemie en de gevolgen van bedrijfssluitingen voor gedeelten van 2020 is het een uitdaging geweest om de resultaten te behalen zoals behaald. We kunnen met tevredenheid terugkijken op 2020 dat niet slechter is geweest dan 2019.

Resultaat

Met ingang van 1 januari 2020 is een tariefaanpassing voor de abonnementen doorgevoerd van 5%.

Met een iets lagere marge van 73,04% (2019: 73,48%) bij een hogere omzet is het resultaat in 2020 met € 301.080 hoger uitgevallen dan vorig jaar met € 285.995. Over dit resultaat zal nog vennootschapsbelasting (VPB) betaald moeten worden vanwege de VPB-plicht, die vanaf 2016 is gaan gelden voor onze vennootschap.

De omzet van de vaste contracten is met € 2.703.061 hoger dan begroot uitgekomen en ook fors hoger dan vorig jaar waar de omzet € 2.648.880 bedroeg. De oorzaak voor de hogere omzet is de doorgevoerde indexering en een gestage stijging van het aantal contracten als gevolg van acquisitie.

De omzet van de incidentele contracten, zijnde € 1.328.853, is lager uitgekomen dan vorig jaar ad € 1.400.863. Dit is toe te schrijven aan de impact van corona waardoor evenementen niet hebben plaatsgevonden.

De omzet van het RSC is fors gestegen naar een bedrag van € 628.452 vergeleken met vorig jaar toen de omzet op € 486.829 lag. De redenen zijn de ombuiging van e-waste van de GR Geul en Maas en de wijziging van het inzamelsysteem door het inzetten van Intermediate Bulk Containers (IBC's).

Verwerkingskosten

In vergelijking met 2019 liggen de verwerkingskosten € 53.258 hoger.

De kosten van het KWD (kantoor, winkel en dienstenafval) liggen ten opzichte van vorig jaar € 91.204 hoger. Afgezien van een indexering is met name de verhoging van de afvalbelasting hier de oorzaak van.

Ook de kosten voor verwerking van het grofvuil zorgden voor een stijging van de verwerkingskosten. Dat is te wijten aan het hogere tarief en bovenal dat het aanbod van grofvuil meer dan verdubbeld is.

De kosten van vervuild puin en grond liggen € 7.734 lager dan vorig jaar. Belangrijkste component hierin betreft bouw- en sloopafval, waarvan het aanbod is afgenomen.

De kosten van KCA liggen € 4.753 hoger dan vorig jaar.

De inkomsten uit overige stromen zijn € 34.964 hoger dan vorig jaar.

De inkomsten stroom uit papier is stabiel ten opzichte van 2019. Hier profiteren we van de garantieprijs en hebben we stabiele hoeveelheden laten zien. Daarnaast zien we meer glasopbrengst door een groter aanbod. En in de houtkosten en het kunststof zien we een daling van de kosten als gevolg van het lagere aanbod. Bij kunststof had dat te maken met een activiteit in 2019 waarvan is besloten vanwege de kostbaarheid dit eenmalig te laten zijn.

Bedrijfskosten

In vergelijking met 2019 liggen de salarissen € 108.346 hoger. Dit is vooral terug te voeren op meer werkzaamheden op het RSC. Daarnaast zijn er ook meer kosten voor de Raad van Commissarissen omdat deze in 2019 niet voltallig is geweest.

De post uitbesteed werk is € 114.865 lager uitgevallen met name doordat de doorberekende uren van de GR fors lager zijn. Dit is vooral toe te schrijven aan de minder bestede uren aan incidentele opdrachten zoals evenementen.

De huur van de containers is gestegen met € 23.902 ten opzichte van vorig jaar vanwege een aantal nieuwe klanten, waardoor het aantal containers is uitgebreid.

De kosten welke geboekt worden voor de mutatie voorziening debiteuren liggen € 30.118 lager ten opzichte van vorig jaar. We hebben in 2020 een vrijval kunnen realiseren van de voorziening van € 8.484. Dit is gerealiseerd door nog stringenter debiteurenbeheer vanwege de verwachte nasleep van de coronacrisis. Hier blijven we op inzetten.

Rendement

Bovenstaand in ogenschouw nemend, kunnen we met een rendement van 6,5% (2019: 6,3%) uit gewone bedrijfsuitoefening niet anders dan tevreden zijn. Door een hogere (deels kwalitatief verbeterde) omzet, beheerste kostenontwikkeling en een verdere doorzetting van efficiency maatregelen en verdichting van de routes, is het rendement licht verhoogd.

Per saldo is het ons gelukt om de afgegeven begroting te overtreffen en uit te komen op een fraai positief resultaat. Servicegerichtheid en professionaliteit in combinatie met doorgevoerde kostenefficiëntie staan aan de basis van het mooie resultaat.

Bovendien profiteert de GR ook nog eens van de hogere omzet en dito doorbelastingen omdat in de doorbelaste uurtarieven niet alleen de variabele kosten worden doorberekend maar ook een deel van de overhead plus een winstopslag.

Risico's

De risico's van de NV zijn beperkt doordat de NV geen eigen voertuigen, medewerkers en activa heeft. De grootste restrisico's zijn met name gelegen bij de concurrentie welke met tarieven onder de kostprijs ervoor zou kunnen zorgen dat een deel van de omzet, tijdelijk, wegvalt. Aangezien wij concurrerende tarieven hebben alsmede dat commerciële bedrijven uiteindelijk een positieve marge willen behalen zal dit vaak een tijdelijk initiatief zijn. Dit risico wordt deels ondervangen door het gecreëerde weerstandsvermogen waardoor er gedurende een bepaalde tijd voor gekozen kan worden om tarieven en marge naar beneden bij te stellen.

Een altijd aanwezig risico is nu actueler dan ooit en dat is het risico op niet betaling van de vorderingen.

Door de huidige crisis kan de continuïteit van onze klanten in het geding zijn. Meer dan ooit besteden we dan ook aandacht aan de openstaande vorderingen en blijven we in nauw contact met onze klanten.

Een ander belangrijk risico is de ontwikkeling van de verwerkingstarieven welke zich negatief zouden kunnen ontwikkelen. Echter omdat deze ontwikkeling vaak gecompenseerd kan worden door de tarieven richting de klanten aan te passen is ook dit risico beperkt, temeer omdat de concurrentie meestal met dezelfde ontwikkeling van de verwerkingstarieven te maken krijgt.

De overige risico's zijn afgedekt door onze verzekeringspolissen.

Juridische structuur

De rechtsvorm van de organisatie is een naamloze vennootschap met in 2020 10 aandeelhouders, te weten de gemeenten Beekdaalen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittme, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals en Voerendaal. De aandelen zijn niet vrij verhandelbaar. Uitgifte van aandelen aan toetredende gemeenten vindt in principe plaats op basis van boven "pari waarde". In het boekjaar zijn geen nieuwe gemeenten toegetreden.

Het bestuur wordt gevormd door een statutair directeur, die onder toezicht staat van een Raad van Commissarissen (RvC). De leden van de RvC worden benoemd en herkozen op basis van een door de aandeelhouders goedgekeurd rooster van aftreden. De zittingstermijn is in de statuten vastgelegd.

Organisatiestructuur

Ook in 2020 kende de NV-organisatie geen uitvoerend personeel. Dit wordt volledig ingehuurd bij Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. De productie wordt deels gerealiseerd via gecombineerde huisvuilroutes en deels via aparte bedrijvenroutes. De afdeling Verkoop is belast met de marktwerking.

Bestuur en vergaderingen

De Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) kwam in het verslagjaar éénmaal bijeen en wel op 28 mei 2020. De statutair vastgestelde agendapunten zoals het jaarverslag van de directie en de jaarrekening kwamen ter sprake.

Het dividendvoorstel werd conform het advies van de RvC overgenomen en vanwege de onzekerheid inzake corona pas in het najaar van 2020 uitbetaald. Hiertoe is met de RvC overlegd inzake de verwachtingen voor 2020.

Toen duidelijk werd dat de impact voor de NV meeviel is de beslissing tot uitbetaling genomen.

De RvC vergaderde in het verslagjaar 7 keer. Bij deze vergaderingen was de directie aanwezig. In deze vergaderingen zijn naast de statutair bepaalde onderwerpen zoals de begroting ook andere onderwerpen behandeld die voor de NV relevant zijn, zoals de offerteportefeuille, de exploitatie van de nieuwe op- en overslaglocatie, de samenwerking met de gemeente Maastricht, de samenwerking met het afvalbedrijf RWM uit Sittard-Geleen, de gevolgen van de verplichte invoering van de vennootschapsbelasting en in meer algemene zin de (dynamische) uitdagingen in de markt. Periodiek is gerapporteerd over zowel de financiële alsook de commerciële ontwikkelingen in de markt. De voorzitter van de raad had ook buiten de reguliere bijeenkomsten regelmatig contact met de directeur.

Met aandacht en betrokkenheid heeft de RvC de directie ook dit verslagjaar met raad en daad bijgestaan omtrent de wijze waarop de continuïteit van de onderneming op langere termijn kan worden gewaarborgd.

Ontwikkelingen

Door de coronacrisis is het heel lastig om voorspellingen voor de komende periode te doen.

We verwachten dat ook in 2021 nog weinig evenementen kunnen doorgaan waardoor de incidentele omzet lager zal uitvallen.

De circulaire gedachte gaat steeds meer leven bij bedrijven. Dit betekent een verschuiving van restafvalinzameling naar grondstoffen. Onze portfolio zullen we hierop moeten aanpassen.

Verwerkingsprijzen staan onder druk. De afvalverbranders klagen dat door de importheffing op buitenlands afval er te weinig aanbod aan te verbranden afval gaat ontstaan, waardoor er een sanering van verbrandingscapaciteit moet plaats vinden. Dit zal weer zijn effect hebben op de tarieven.

Voor het KWD-afval hebben wij tot en met 2023 een overeenkomst met Attero voor het te verbranden afval.

Door de importbeperkingen in China is de papierprijs gedaald en deze ligt onder de garantieprijs. Voorlopig blijven de tarieven stabiel.

Afvalstop China

De Chinese invoerstop heeft met name de kunststofafvalmarkt in Europa fors veranderd. Het verpakkingsafval van Nederlands huishoudelijk plastic wordt sinds een aantal jaren gereguleerd en gesubsidieerd ingezameld op kosten van de verpakkingsindustrie. China (en andere landen in Azië) wilden niet langer het afvoerputje van de wereld zijn. Dat heeft geleid tot flinke prijsdalingen in Europa. Ontdoeners van kunststofafval ontvangen veel minder voor hun folies en ander plastic afval dat ze gescheiden inzamelen. Ze moeten zelfs bijbetalen. Voor de korte termijn geeft dat (kosten)problemen.

Er is te weinig sorteer- en recycle-infrastructuur in Europa.

Door de lage olieprijs is virgin materiaal goedkoper dan gerecyclede korrels. De verwachting is dat de Rijksoverheid wetgeving gaat instellen om het gebruik van gerecyclede materiaal te bevorderen.

Consolidatie recyclingmarkt

De verwachting is dat de markt zich zal herschikken, maar dat zal een paar jaar gaan duren. De sorteerkwaliteit zal gaan toenemen en de investeringen in de recyclingindustrie gaan toenemen. Voor de langere termijn mag men stellen dat de China-importstop goed is voor de (ontwikkeling) van de recyclingmarkt in Europa en dus ook goed voor de circulaire economie. Grote partijen in de branche zoals Suez en Attero zetten reeds stappen in het hoogwaardig gaan recyclen van kunststof. Zo is Suez mede-eigenaar van het vijf jaar oude QCP in Geleen; producent van plastic kunststofkorrels (granulaat). Afvalverwerker Attero is in 2018 in Wijster een eigen fabriek gestart voor de opwerking van folies tot granulaat. DSM heeft in 2018 aangegeven om uiteindelijk geen fossiele grondstoffen meer te willen inzetten voor hun procesindustrieën. Er zijn plannen om een proeffabriek op Chemelot in Geleen te bouwen, waarbij restafval zal worden ingezet om via een innovatief procedé duurzaam gemaakte producten (ethanol) te produceren. Kortom, belangrijke ontwikkelingen die ook voor Rd4 de komende jaren voldoende interessant zijn om te volgen en mee te nemen in het toekomstige beleid.

Vooruitzichten

De wereld om ons heen heeft uiteraard invloed op onze bedrijfsvoering. Zo staan onze bedrijfskosten van kapitaal, arbeid, technologie, grondstoffen etc. sterk in wisselwerking met de economische situatie in ons land (en ver daarbuiten).

Er zijn toenemende onzekerheden die de economie negatief kunnen beïnvloeden met name de gevolgen

van de coronapandemie. Binnen dit economisch krachtenveld opereert ook onze organisatie. In 2020 is gebleken dat

deze trend een opwaartse druk heeft veroorzaakt op de kosten van onze bedrijfsvoering. De verwachting is dat deze trend zich ook de komende jaren zal doorzetten.

De loonstijging is dit jaar en volgend jaar gemiddeld.

In de door de directie op 19 oktober 2020 afgegeven en door de Raad van Commissarissen goedgekeurde begroting 2021, zijn de uurtarieven van 2020 met 2,5% geïndexeerd, om niet in te boeten op het rendement. Ook worden de tarieven voor de KWD-abonnementen met 5% verhoogd.

De verdere doorontwikkeling van onze op- en overslaglocatie biedt ons in de komende jaren betere afzetcondities en dus een concurrentievoordeel. Ook worden we steeds minder afhankelijk van lokale verwerkers.

We blijven natuurlijk actief de lokale markt benaderen, we koesteren onze belangrijkste klanten en relaties, we pakken kansen die zich aandienen en blijven consequent vasthouden aan onze strategie van service, herkenbare kwaliteit en een evenwichtig tarievenbeleid; kortom Rd4: altijd betrokken, deskundig en dichtbij.

W.C.H. Sijstermans
Directeur

JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemeen

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, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde. Alle bedragen worden in Euro vermeld.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2019 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2020 mogelijk te maken.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

De vorderingen worden bij de 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 een 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.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

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

De netto-omzet betreft de opbrengst voor de aan afnemers (derden) geleverde goederen en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Kosten van uitbesteed werk

Betreft door derden in rekening gebrachte bedragen wegens verrichte diensten, welke direct verband houden met de omvang van de productie.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en verbonden maatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en verbonden maatschappijen betaalde (te betalen) interest.

Belastingen over de winst of het verlies

De vennootschapsbelasting is berekend over het resultaat volgens de winst- en verliesrekening tegen het geldend tarief, rekening houdend met fiscale faciliteiten.

BALANS PER 31 DECEMBER 2020
In Euro, voor voorstel winstbestemming

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vlottende activa		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	523.979	268.648
Belasting en sociale lasten	322.689	305.532
Verbonden maatschappijen	5.422.887	3.275.845
Overige vorderingen	205.381	207.106
	-----	-----
	6.474.936	4.057.131
Liquide middelen	252.568	775.368
	-----	-----
Totaal	6.727.504	4.832.499
	=====	=====

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019	
Eigen vermogen			
Geplaatst aandelenkapitaal	134.044	134.003	
Agio reserve	65.355	65.355	
Overige reserve	443.096	388.152	
Resultaat boekjaar	241.704	224.496	
	-----	-----	
		884.199	812.006
Kortlopende schulden			
Handelscrediteuren	170.852	135.876	
Belastingen en sociale lasten	16.609	22.695	
Verbonden maatschappijen	5.631.539	3.846.843	
Overige schulden	24.305	15.079	
	-----	-----	
		5.843.305	4.020.493
Totaal		-----	-----
		6.727.504	4.832.499
		=====	=====

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020

In Euro

	2020	2019
Netto-omzet	4.660.366	4.536.572
Verwerkingskosten	-1.256.239	-1.202.981
	-----	-----
Brutomarge	3.404.127	3.333.591
Kosten van uitbesteed werk	1.823.292	1.938.157
Lonen en salarissen	724.527	616.181
Overige bedrijfskosten	569.536	498.657
	-----	-----
Bedrijfslasten	3.117.355	3.052.995
	-----	-----
Bedrijfsresultaat	286.772	280.596
Rentebaten	129.387	46.396
Rentelasten	-115.079	-40.997
	-----	-----
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	301.080	285.995
Vennootschapsbelasting	59.376	61.499
	-----	-----
Nettoresultaat	241.704	224.496
	=====	=====

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

In euro

ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
Vlottende activa		
Vorderingen		
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Nominale waarde	560.656	322.756
Voorziening voor oninbaar	-36.677	-54.108
	-----	-----
	523.979	268.648
	=====	=====
 <u>Belastingen en sociale lasten</u>		
Omzetbelasting	322.689	305.532
	=====	=====
 <u>Verbonden maatschappijen</u>		
Rd4 Gemeenschappelijke Regeling	5.422.887	3.275.845
	=====	=====
 Over de gemiddeld uitstaande vordering van de rekening-courant met Rd4 Gemeenschappelijke Regeling wordt een rente van 2,78% (2019: 2,75%) in rekening gebracht.		
 <u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen bedragen	205.381	207.106
	=====	=====
 <u>Liquide middelen</u>		
BNG	252.568	775.368
	=====	=====

PASSIVA

31-12-2020

31-12-2019

Eigen vermogenGeplaatst aandelenkapitaal

Saldo per 1 januari	134.003	134.003
In het boekjaar geplaatste aandelen / correctie aandelen kapitaal	41	0
	-----	-----
Saldo per 31 december	134.044	134.003
	=====	=====

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bestaat uit 100.000 gewone aandelen, elk nominaal groot € 4,54. Hiervan zijn 29.525 aandelen geplaatst. In 2020 is het aandelenkapitaal gecorrigeerd voor historische afrondingsverschillen ad €41,-. Het aandelenkapitaal is geheel in handen van de gemeenten, te weten: Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal. In 1999 zijn aandelen uitgegeven aan de gemeenten Nuth en Vaals. In 2005 zijn aandelen uitgegeven aan de gemeente Onderbanken. In 2015 zijn aandelen uitgegeven aan de gemeente Eijsden-Margraten. In 2018 zijn aandelen uitgegeven aan de gemeente Gulpen-Wittem. De nominale waarde per aandeel is geconverteerd van guldens naar Euro's conform artikel 2:178 lid 1-c BW.

	2020	2019
<u>Agio reserve</u>		
Saldo per 1 januari	65.355	65.355
Mutatie boekjaar	0	0
	-----	-----
Saldo per 31 december	65.355	65.355
	=====	=====

	2020	2019
<u>Overige reserve</u>		
Saldo per 1 januari	388.152	394.864
Toevoeging resultaat voorgaand boekjaar	224.498	213.857
Dividenduitkering uit resultaat voorgaand boekjaar	-169.554	-220.569
	-----	-----
Saldo per 31 december	443.096	388.152
	=====	=====

31-12-2020

31-12-2019

Kortlopende schuldenBelastingen en sociale lasten

Vennootschapsbelasting	16.609	22.695
	=====	=====

Verbonden maatschappijen

Schuld Rd4 Facilitair Bedrijf B.V.	5.631.539	3.846.843
	=====	=====

Over de gemiddeld uitstaande schuld wordt een rente van 2,78% in rekening gebracht. Er zijn geen zekerheden noch aflossingsverplichtingen overeengekomen.

Overige schulden

Diversen	24.305	15.079
	=====	=====

Niet uit de balans blijken verplichtingenZekerheden jegens kredietinstellingen

NV Rd4 heeft de mogelijkheid om gebruik te maken van de rekening-courant faciliteit in het kredietarrangement van de GR Rd4, ter hoogte van een maximum van € 5.000.000. Op 31-12-2020 werd hier geen gebruik van gemaakt.

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020

In Euro

	2020	2019
<u>Netto-omzet</u>		
Vaste contracten	2.703.061	2.648.880
Incidentele opdrachten	1.328.853	1.400.863
RSC	628.452	486.829
	-----	-----
	4.660.366	4.536.572
	=====	=====
<u>Verwerkingskosten</u>		
Kantoor-, winkel- en dienstenafval (KWD)	1.367.467	1.276.264
Schoon- en vervuild puin / grond	35.224	42.958
Klein chemisch afval (KCA)	124.421	119.668
Overige (o.a. opbrengst papier)	-270.873	-235.909
	-----	-----
	1.256.239	1.202.981
	=====	=====
<u>Kosten van uitbesteed werk</u>	1.823.292	1.938.157
Dit betreft voornamelijk de aan Reinigingsdiensten Rd4 Gemeenschappelijke Regeling uitbestede werkzaamheden.		
<u>Lonen en salarissen</u>		
Medewerkers	706.690	602.181
Commissarissen	17.837	14.000
	-----	-----
	724.527	616.181
	=====	=====
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<i>Overige personeelskosten</i>		
Auto(lease)kosten	16.181	9.824
Overige	273	2.014
	-----	-----
	16.454	11.838
<i>Productiekosten</i>		
Onderhoud materieel	55.240	50.500
Huur containers	345.719	321.818
Overige	8.567	13.071
	-----	-----
	409.526	385.389
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	10.724	4.447
Representatiekosten	5.453	5.951
Sponsoring en donaties	400	22.210
	-----	-----
	16.577	32.608
<i>Huisvestingskosten</i>	0	0
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	18.000	13.000
Overige advieskosten	6.872	3.049
Contributies en abonnementen	1.053	1.030
Drukwerk en porti	22.143	20.949
Verzekeringen	849	847
Heffingsrente fiscus	0	3.478
Vennootschapsbelasting voorgaande jaren	-2.978	0
Kosten website	78.490	0
Diversen	11.034	4.835
	-----	-----
	135.463	47.188

	2020	2019
<i>Diverse baten minus - lasten</i>		
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-8.484	21.634
	-----	-----
Totaal overige bedrijfskosten	569.536	498.657
	=====	=====
<u>Rentebaten en rentelasten</u>		
Rentebaten	-129.387	-46.396
Rentelasten	115.079	40.997
	-----	-----
	-14.308	-5.399
	=====	=====

Betreft doorbelaste rente op rekening-courant verhoudingen met verbonden partijen alsmede rente kredietinstelling.

Bezoldiging bestuurders

In de winst- en verliesrekening is ten behoeve van de bezoldiging van de bestuurders van N.V. Reinigingsdiensten Rd4 een bedrag begrepen van € 9.935 (2019: € 9.824).

Bezoldiging commissarissen

In de winst- en verliesrekening is ten behoeve van de bezoldiging van de commissarissen van N.V. Reinigingsdiensten Rd4 een bedrag begrepen van € 17.837 (2019: € 14.000).

Overige

De vennootschap koopt een groot deel van de door haar verrichte diensten in bij de Reinigingsdiensten Rd4 Gemeenschappelijke Regeling (GR). Dit betreft de volgende posten:

Verwerkingskosten

Het restafval (KWD-afval) betreft een doorbelasting voor verwerkingskosten betreffende afval van NV-kanten dat door de GR wordt ingezameld. Facturatie vindt plaats op basis van het product van het aantal containers in gebruik bij de NV, volgens het contractenregister en het voor het GR geldende tarief plus een opslag van 3%. Hierbij wordt een gemiddeld gewicht voor een containerlediging gehanteerd.

Kosten uitbesteed werk

Dit betreft de inhuur van wagens, uren voor medewerkers van de GR alsmede kosten van de gemengde route.

Inhuur van wagens en medewerkers

Voor de routes van de NV worden wagens en medewerkers van de GR ingezet. Op basis van een urenregistratie en geldende tarieven vindt de facturatie plaats.

Gemengde route

Op afvalroutes van de GR worden ook containers van de NV geleidigd. Hiervoor wordt door de GR een tarief per uur aan de NV in rekening gebracht.

Facturatie vindt plaats op basis van zakelijke grondslagen.

Activiteiten RSC

Begin 2009 zijn de activiteiten in het kader van het Regionaal Sorteer Centrum (RSC) overgebracht vanuit de GR naar de NV. De GR verricht werkzaamheden en zet activa in ten behoeve van de werkzaamheden van deze activiteit. De hieraan verbonden kosten worden inclusief een opslag voor indirecte kosten door de GR doorberekend aan de NV. De doorbelaste kosten zijn in de jaarrekening van de NV gepresenteerd onder de kosten van uitbesteed werk, lonen en salarissen en onder inhuur containers.

VOORSTEL WINSTBESTEMMING 2020

Tijdens de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van 19 mei 2016 is ingestemd met het voorstel om het bestaande weerstandsvermogen van Rd4 te actualiseren waarbij de hoogte is bijgesteld, vanwege de verhoogde risico's, van 11% naar 14,5% op basis van het gemiddelde van de omzet in het boekjaar en de begrote omzet in het jaar volgend op het boekjaar.

Het weerstandsvermogen dient 14,5% van de gemiddelde omzet van het afgelopen boekjaar (€ 4.660.367) plus de begrote omzet van het volgend boekjaar (€ 4.895.000) te zijn en bedraagt derhalve: 14,5% van € 4.777.684 = € 692.764.

Het vermogen ultimo 2020 voor resultaatbestemming bedraagt € 642.495. Dit betekent dat op basis van de berekening van het benodigde weerstandsvermogen ad € 692.764 er een toevoeging moet plaatsvinden ad € 50.269.

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor om een bedrag van ad € 50.269 aan het resultaat te onttrekken; ad € 241.704 en dit toe te voegen aan het weerstandsvermogen waardoor het benodigde saldo ad € 692.764 wordt bereikt. Dit betekent dat het uit te keren dividend, na aftrek vennootschapsbelasting, € 191.435 bedraagt. Dit voorstel is nog niet in de jaarrekening verwerkt.

Het voorstel is om het dividend te verdelen naar rato van de aandelenverhouding.

Bruto dividend (inclusief 15% dividend belasting)

<i>Aandeelhouder</i>	<i>Aandelen (stuks)</i>	<i>Bruto Dividend (€)</i>
Brunssum	2.769	17.954
Eijsden-Margraten	2.478	16.067
Gulpen-Wittem	1.447	9.382
Heerlen	8.696	56.383
Kerkrade	4.769	30.921
Landgraaf	3.766	24.418
Beekdaelen	2.352	15.250
Simpelveld	1.071	6.944
Vaals	989	6.412
Voerendaal	1.188	7.703
	-----	-----
Totaal	29.525	191.435
	=====	=====

Heerlen, 8 april 2021

Directie:

W.C.H. Sijstermans

Raad van Commissarissen:

R.L.W.J. Beckers (voorzitter)

F.W.J. Gillissen

J. Crijns

P.M.J. Houben

H.J. Bejas

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE REGELING OMTRENT DE BESTEMMING VAN DE WINST

De winst, zoals deze blijkt uit de vastgestelde winst- en verliesrekening met toelichting, staat ter beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Deze kan de winst geheel of gedeeltelijk bestemmen tot vorming van of storting in een of meer algemene of bijzondere reservefondsen.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de aandeelhouders en de raad van commissarissen van N.V. Reinigingsdiensten Rd4

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van N.V. Reinigingsdiensten Rd4 te Heerlen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van N.V. Reinigingsdiensten Rd4 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 balans per 31 december 2020;
2. de 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 N.V. Reinigingsdiensten Rd4 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 en de raad van commissarissen 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.

De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- ▶ het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- ▶ het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de 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 inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- ▶ het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- ▶ het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Maastricht-Airport, 8 april 2021

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

was getekend

drs. D.O. Meeuwissen RA
