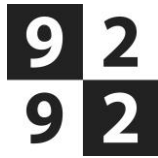


cht Centraal

Jaarrekening 2020

9	2
9	2



Jaarrekening 2020

REISinformatiegroep B.V.

9292 [reist met je mee](#)

INHOUDSOPGAVE

blz.

Jaarrekening 2020

Balans per 31 december 2020	1
Winst- en verliesrekening over 2020	2
Kasstroomoverzicht	3
Toelichting op de balans en winst- en verliesrekening	4
Algemene grondslagen	4
Grondslagen voor waardering van activa en passiva	5
Grondslagen voor bepaling van het resultaat	6
Toelichting op de balans per 31 december 2020	7
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020	10
Overige gegevens	12
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	13

BALANS REISINFORMATIEGROEP B.V.**PER 31 DECEMBER 2020**

Vóór resultaatbestemming

(bedragen in duizenden euro's)

		31-12-2020	31-12-2019
A C T I V A			
	Ref.		
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1.	1.506	959
Materiële vaste activa	2.	389	34
		1.895	993
Financiële vaste activa			
Latente belasting vordering	3.	37	0
		37	0
Vlottende activa			
Debiteuren	4.	261	741
Overlopende activa	5.	652	1.059
Omzetbelasting		82	82
Liquide middelen	6.	3.712	3.989
		4.706	5.871
		6.639	6.864
P A S S I V A			
	Ref.		
Eigen vermogen			
Gestort en opgevraagd kapitaal	7.	4.000	4.000
Algemene reserve		(382)	(418)
Wettelijke reserve		1.506	959
Onverdeelde winst		349	583
		5.473	5.124
Voorzieningen			
Latente belasting verplichting	8.	298	0
		298	0
Kortlopende schulden			
Crediteuren	9.	370	867
Vennootschapsbelasting		0	176
Loonheffing		63	64
Overlopende passiva	10.	435	633
		868	1.740
		6.639	6.864

WINST- EN VERLIESREKENING over 2020
(bedragen in duizenden euro's)

	Ref.	2020	2019
Netto omzet	11.	6.886	8.170
Inkoopkosten	12.	215	360
Lonen en salarissen	13.	2.281	2.400
Sociale lasten en pensioenpremies	13.	547	537
Afschrijvingen	1.+2.	353	62
Overige bedrijfskosten	14.	3.065	4.052
Totaal bedrijfslasten		6.462	7.411
Bedrijfsresultaat		423	759
Rentebaten		(3)	0
Resultaat voor belastingen		421	759
Belastingen resultaat	15.	(72)	(176)
Resultaat na belastingen		349	583

KASSTROOMOVERZICHT

(bedragen in duizenden euro's)

	2020	2019
Operationele activiteiten		
Resultaat na belastingen	349	583
Afschrijvingen	353	62
Mutatie voorzieningen	<u>298</u>	(47)
	1.000	598
 Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie vlottende activa (excl. liquide middelen)	887	3
Mutatie kortlopende schulden	<u>(873)</u>	<u>495</u>
	<u>14</u>	<u>498</u>
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>	1.014	1.096
 Investeringsactiviteiten		
Investering in immateriële vaste activa	(842)	(715)
Investering in materiële vaste activa	(466)	(26)
Desinvestering in materiële vaste activa	53	1
Mutatie in financiële vaste activa	<u>(37)</u>	<u>0</u>
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>	<u>(1.292)</u>	<u>(741)</u>
<i>Mutatie liquide middelen</i>	(278)	355
	<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>
 Stand liquide middelen 01-01	3.989	3.634
Stand liquide middelen 31-12	<u>3.712</u>	<u>3.989</u>
	(278)	355
	<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS EN WINST- EN VERLIESREKENING

Algemeen

Vestigingsgegevens

De REISinformatiegroep B.V. is statutair gevestigd aan de Arthur van Schendelstraat 650 3511 MJ, Utrecht, met KvK-nummer 30104171.

Activiteiten

Als shared service center van de ov-bedrijven in Nederland verstrekt de REISinformatiegroep namens hen ov reisinformatie via alle relevante kanalen, alsmede het verrichten van al datgene wat hiermee in de ruimste zin verband houdt of hiertoe bevorderlijk kan zijn.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

Ontwikkelingen 2021 / continuïteit

Het boekjaar is afgesloten met een resultaat van € 421k voor belastingen. Door de onzekerheden in de OV markt en de financiële impact voor de OV partijen als gevolg van corona, wordt in 2021 en mogelijk ook in de jaren daarna een lagere omzet verwacht. Anticiperend hierop zijn in 2020 en 2021 een aantal bezuinigingsmaatregelen genomen. Voor 2021 is een resultaat begroot van € 40k negatief. Voor 2022 is een prognose opgesteld waarbij rekening wordt gehouden met verschillende scenario's van herstel en ontwikkeling van de diverse omzetstromen. Afhankelijk deze ontwikkelingen zal gekeken worden hoe de bedrijfsvoering hierop aan te passen. Er is een analyse gemaakt voor de impact hiervan op het vermogen, liquiditeit en de continuïteit van de vennootschap. De directie is van mening dat de continuïteit van de vennootschap gewaarborgd is. Om die reden is de jaarrekening opgesteld op basis van continuïteitsveronderstelling.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld dan vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

COVID 19

Het coronavirus en de door de overheid genomen maatregelen hebben in 2020 een forse impact gehad op de economie en op de OV sector in het bijzonder. Ook REISinformatiegroep BV is als IT dienstverlener voor de OV wereld direct geraakt door de drastische aanpassingen in de dienstregelingen van de diverse OV partijen. Dit heeft geresulteerd in een vermindering van het totaal aantal reisadviezen over 2020 met 36 % ten opzichte van 2019.

Eenzijds heeft dit, met name in de beginperiode, geleid tot een verhoging van de hoeveelheid werk in verband met het doorvoeren van de veelvuldige wijzigingen in de dienstregelingen in de reisplanner. Anderzijds zijn de inkomsten uit hoofde van de reisplanner API afgenomen, een direct gevolg van het sterk verminderde aantal reisadviezen en zijn de opbrengsten uit hoofde van de verkoop van advertenties sterk gedaald. Bovendien is een aantal kleinere contracten stopgezet, dan wel niet verlengd per 2021. RIG heeft een aantal bezuinigingen doorgevoerd, meer heeft haar ambities en ontwikkelingen onverminderd kunnen voortzetten. Ondanks de forse daling heeft RIG geen beroep hoeven doen op overheidssubsidie en het jaar positief afgesloten.

De maatregelen in verband met het coronavirus zijn op dit moment nog steeds zeer fors, evenals de impact op onze partners (de OV bedrijven). De ontwikkelingen zijn nog onzeker en onderhevig aan veranderingen, echter het vaccinatieproces geeft perspectief voor een gedeeltelijk herstel van het reisgedrag, in ieder geval in de tweede helft van het jaar. Dit, in combinatie met de genomen maatregelen en gerealiseerde bezuinigingen, geeft RIG het vertrouwen om 2021, zonder overheidssteun, door te kunnen komen.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Kosten voor ontwikkeling

Uitgaven voor ontwikkelingsprojecten worden geactiveerd als onderdeel van de vervaardigingsprijs als het waarschijnlijk is dat het project commercieel en technisch succesvol zal zijn (dat wil zeggen: als het waarschijnlijk is dat economische voordelen zullen worden behaald) en de kosten betrouwbaar kunnen worden vastgesteld. Voor de geactiveerde ontwikkelingskosten is een wettelijke reserve onder het eigen vermogen gevormd ter hoogte van het geactiveerde bedrag. De afschrijving van de geactiveerde ontwikkelingskosten vangt aan zodra de commerciële productie is gestart en vindt lineair plaats over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Onderzoekskosten worden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Materiële vaste activa

De inventaris, hardware en vooruitbetalingen op materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

Latente belastingvorderingen

Latente belastingvorderingen worden opgenomen voor verrekenbare fiscale verliezen en voor verrekenbare tijdelijke verschillen tussen de waarde van de activa en passiva volgens fiscale voorschriften enerzijds en de in deze jaarrekening gevolgde waarderingsgrondslagen anderzijds, met dien verstande dat latente belastingvorderingen alleen worden opgenomen voor zover het waarschijnlijk is dat er toekomstige fiscale winst zal zijn waarmee de tijdelijke verschillen kunnen worden verrekend en verliezen kunnen worden gecompenseerd.

De berekening van de latente belastingvorderingen geschiedt tegen de op het einde van het verslagjaar geldende belastingtarieven of tegen de in komende jaren geldende tarieven, voor zover deze al bij wet zijn vastgesteld.

Latente belastingvorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Latente belastingverplichtingen

Latente belastingverplichtingen worden opgenomen voor tijdelijke verschillen tussen de waarde van de activa en passiva volgens fiscale voorschriften enerzijds en de boekwaarden die in deze jaarrekening gevolgd worden anderzijds. De berekening van de latente belastingverplichtingen geschiedt tegen de belastingtarieven die op het einde van het verslagjaar gelden, of tegen de tarieven die in de komende jaren gelden, voor zover deze al bij wet zijn vastgesteld.

Belastinglatenties worden gewaardeerd op nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van uitbesteed werk. Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Pensioenen

REISinformatiegroep B.V. heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingvorderingen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(bedragen in duizenden euro's)

1. Immateriële vaste activa

Het overzicht van de immateriële vaste activa luidt als volgt:

	Boekwaarde 1 januari 2020	Invest- eringen 2020	Afschrijv- ingen 2020	Boekwaarde 31 december 2020
Activa gereed	918	336	295	959
Activa in aanbouw	41	506	-	548
	<u>959</u>	<u>842</u>	<u>295</u>	<u>1.506</u>

547

De activa gereed bestaat uit:

- Nieuwe app	918
- Fiets- en looppoutes	37
- Ticketing	242
- Drukkeindicator	56

De activa in aanbouw bestaat uit:

- Shared service laag	264
- Hestia	172
- Maas Fase 1	50
- Maas Fase 2	45
- Maas Fase 3	18

2. Materiële vaste activa

Het overzicht van de materiële vaste activa luidt als volgt:

	Boekwaarde 1 januari 2020	Invest- eringen 2020	Afschrij- vingen 2020	Waardever- minderingen 2020	Des- investeringen 2020	Boekwaarde 31 december 2020
Bedrijfsgebouwen	4	308	22	52	-	238
Inventaris	1	44	9	1	-	37
Hard- en software	28	114	27	-	-	114
	<u>33</u>	<u>466</u>	<u>58</u>	<u>53</u>	<u>-</u>	<u>389</u>

31 december
2020

Cumulatieve aanschafwaarde

549

Cumulatieve afschrijvingen

160

Boekwaarde 31 december 2020

389

De volgende afschrijvingspercentages worden toegepast:

- verbouwing	12,5%
- inventaris	20,0%
- hard- en software	20,0%

3. Latente belasting vordering

De waardering van het compensabel verlies ad 37 per balansdatum is als volgt bepaald:

Compensabel verlies: 226

Geldend tarief: 16,5%

4. Debiteuren

Deze post is als volgt opgebouwd:

	31-12-2020	31-12-2019
Debiteuren	<u>261</u>	<u>741</u>

5. Overlopende activa

De overlopende activa bestaan uit:

	31-12-2020	31-12-2019
Nog te ontvangen bedragen/vooruitbetaalde bedragen	<u>652</u>	<u>1.059</u>

Een deel van de vooruitbetaalde bedragen (189) heeft een langlopend karakter (> 2 jaar)

6. Liquide middelen

Voor een bedrag van 51 (2019: 76) staan de liquide middelen niet ter vrije beschikking.

7. Eigen vermogen

Gestort en opgevraagd kapitaal:

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 20.000.000 waarvan € 4.000.000 is geplaatst en volgestort. Dit betreft 40.000 gewone aandelen à € 100 nominaal.

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt:

	Gestort en opgevraagd kapitaal	Onverdeeld resultaat	Algemene reserve	Wettelijke reserve	Totaal
Stand per 1 januari 2020	4.000	583	(418)	959	5.124
Resultaatbestemming	-	(583)	583	-	-
Vermogensmutatie - inzake geactiveerde kosten boekjaar	-	-	(547)	547	-
Resultaat boekjaar	-	349	-	-	349
Stand per 31 december 2020	4.000	349	(382)	1.506	5.473

8. Latente belasting verplichting

De waardering van de belastinglatentie ad € 298 per balansdatum is als volgt bepaald:

Waardering ontwikkelingskosten
Commercieel - € 1.506
Fiscaal - Nihil
Geldend tarief: 20%

9. Crediteuren

Deze post is als volgt opgebouwd:

	31-12-2020	31-12-2019
Crediteuren	370	867

10. Overlopende passiva

Deze post is als volgt opgebouwd:

	31-12-2020	31-12-2019
Nog te betalen bedragen/vooruit ontvangen bedragen:		
Vakantiegeld- en verlofdagenverplichting	224	162
Overige nog te betalen bedragen	221	471
	445	633

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Ultimo 2020 is er een bankgarantie met een totaal ad 51 (2019: 76) verstrekt door de REISinformatiegroep in verband met de huur van de kantoorruimte.

Ultimo 2020 is er een doorlopend huurcontract voor de kantoorruimte op de Arthur van Schendelstraat met een totale jaarhuur van 135K en een resterende looptijd van 9 jaar, einddatum 1-12-2029.

Ultimo 2020 is er één doorlopend leasecontract voor de bedrijfsauto met een totaal jaarbedrag van 12 (2019: 12) en een resterende looptijd van 11 maanden, einddatum 31-10-2021.

Ultimo 2020 zijn er doorlopende contracten met toeleveranciers voor een totaal bedrag van 2.157 (2019: 2.721) en een gemiddelde resterende looptijd van 25 maanden.

De resterende looptijd van de verschuldigde bedragen kan als volgt gespecificeerd worden:

	< 1 jr	1-5 jr
Huurcontracten	135	541
Leasecontracten	10	0
Contracten met toeleveranciers	701	1.456
	<u>846</u>	<u>1.997</u>

MaaS-pilot

In het kader van een MaaS pilot is er divers ontwikkelwerk verricht, waarvoor RIG aanspraak kan maken op een deel van de hiertoe beschikbaar gestelde subsidie. Een deel van de overeengekomen deliverables zijn in 2020 door RIG opgeleverd. Echter, de hieraan ten grondslag liggende overeenkomst is nog niet gefinaliseerd, waardoor het moment en de definitieve hoogte van de financiering hiervan nog onzeker is. Derhalve is deze post nog niet opgenomen als te ontvangen bedrag.

Resultaatbestemming

Ten aanzien van het resultaat van 2020 wordt door de directie voorgesteld het resultaat ad 349 ten gunste van de algemene reserves te brengen. Dit is nog niet in de jaarrekening verwerkt.

Gebeurtenis na balansdatum

Geen gebeurtenissen na balansdatum.

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020

(bedragen in duizenden euro's)

11. Netto omzet

	2020	2019
De netto omzet wordt als volgt gespecificeerd		
Reisinformatie Openbaar Vervoerbedrijven	5.272	5.134
Telecomdiensten	238	438
Advertentie- en ticketbanners inkomsten	542	1.348
Zakelijke producten	835	1.250
	<hr/>	<hr/>
Totaal	6.886	8.170
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

De netto omzet Reisinformatie Openbaar Vervoerbedrijven bestaat voornamelijk uit transacties met verbonden partijen.

12. Inkoopkosten

	2020	2019
De inkoopkosten bestaan uit		
Telecom (netwerk)	215	356
Advertenties	0	4
	<hr/>	<hr/>
Totaal	215	360
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

13. Lonen en salarissen

	2020	2019
Lonen en salarissen	1.734	1.908
Ingeleend personeel	547	492
	<hr/>	<hr/>
Totale lonen en salarissen	2.281	2.400
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Sociale lasten	344	371
Pensioenlasten	203	167
	<hr/>	<hr/>
Totale sociale lasten en pensioenpremies	547	538
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Het gemiddeld aantal FTE's in loondienst gedurende het boekjaar is gestegen met 5,4 FTE (2020: 37,8 en 2019: 32,4).

14. Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden als volgt gespecificeerd

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Overige personeelskosten	136	334
Huisvestingskosten	257	270
Kantoor-, automatiserings- en telecomkosten	2.223	2.810
Verkoop- en communicatiekosten	265	576
Advieskosten	148	47
Overige kosten	<u>37</u>	<u>24</u>
	<u>3.065</u>	<u>4.061</u>

15. Belastingen resultaat

De belastinglast in de winst- en verliesrekening bestaat uit de volgende componenten.

De actieve latente belastingen heeft betrekking op compensabele verliezen.

De passieve latente belastingen heeft betrekking op de tijdelijke verschillen tussen commercieel en fiscaal.

Het effectieve belastingtarief komt uit op 16,98%.

Utrecht, 29 maart 2021

Directeur

Raad van Commisarisen

De heer J.I. Mortier

De heer G. van Woerkom, voorzitter

De heer H.J. Dijkers

De heer M.B. Unck

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Hiervoor wordt verwezen na de hierna opgenomen controleverklaring.



9292 reist met je mee