



Jaarverslag 2023

HTM Personenvervoer N.V.

[htm.nl](https://www.htm.nl)

HTM | kom verder!

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kastroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Voorwoord

Van de onzekerheden die zich in 2022 voordeden – stijgende energieprijzen, inflatie, het langzame herstel van het aantal reizigers en de krapte op de arbeidsmarkt – heeft in het bijzonder het laatste HTM in 2023 in toenemende mate zorgen gebaad. Het tekort aan personeel manifesteert zich in vrijwel alle economische sectoren, en speelt HTM parten in met name de rijdienst, bij de controleurs en in technische functies. De nieuwe, ruimere cao die eind 2023 werd bereikt zal naar verwachting leiden tot verbetering van de instroom en het behoud van bestaande medewerkers. Niettemin is op het moment van schrijven van dit jaarverslag duidelijk geworden dat het onontkoombaar is dat ook wij – zij het als een van de laatste openbaar vervoerbedrijven in ons land – een geringe en naar verwachting tijdelijke aanpassing moeten maken in onze dienstverlening. Dat doen wij natuurlijk op een wijze die de reiziger zo min mogelijk nadeel brengt. Door deze aanpassing zijn wij in staat een weliswaar enigszins beperkte, maar robuuste dienstregeling aan te bieden.

Het boekjaar 2023 was ook het laatste jaar waarin het Rijk de ov-sector bijspong met een extra bijdrage, de Transitievergoeding, als compensatie voor het als gevolg van de coronapandemie teruggelopen aantal reizigers. De regeling was ten opzichte van 2022 wel versoerd. HTM is in staat geweest ook financieel het hoofd boven water te houden, onder meer door voort te gaan met het inzetten op wendbaarheid van de organisatie en het sturen op een nog grotere efficiëntie. Het aantal reizigers neemt nog altijd gestaag toe, en zeker voor de langere termijn voorzien wij verdere uitbreiding van de vraag naar collectief vervoer,

als gevolg van het groeiende aantal inwoners en de toenemende economische activiteit in onze regio.

Ondanks de soms uitdagende omstandigheden is HTM ambitieus. Naast de serie nieuwe stadstrams die in 2022 al waren besteld is in 2023 de order geplaatst voor de vervanging van de gehele busvloot door elektrisch aangedreven, deels gelede voertuigen, en de daarbij behorende laadinfrastructuur. Aanpassingen van onze stallingen, remises, werkplaatsen en ons netwerk zijn gaande of in voorbereiding en vragen inzet en deskundigheid van de organisatie. Tegelijk zijn zij noodzakelijk om te kunnen voldoen aan de komst van de nieuwe voertuigen. Dat geldt ook voor de planning van de nieuwe tramremise aan het Guldenpad, waarover HTM in nauw overleg is met de gemeente Den Haag en de opdrachtgever, MRDH. Een extra motivatie voor onze toekomstplannen is dat HTM in de OV-Klantenbarometer 2023 wederom als hoogst scorende stadsvervoerder naar voren kwam.

Dit alles was en is niet mogelijk zonder de grote betrokkenheid van al onze medewerkers. De directie dankt hen wederom voor hun niet aflatende inzet en toewijding voor onze dienstverlening aan de reizigers. Het is vooral dankzij hen dat wij met vertrouwen uitkijken naar de komende jaren.

Jaap Bierman, Algemeen Directeur
Karen Bosch, Operationeel Directeur

Den Haag, 22 april 2024

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring



Profiel

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Missie, visie en strategie

In 2023 golden de missie, visie en strategie zoals die in 2021 zijn herijkt. Zij bestendigen de algemene lijn waarlangs HTM vooruitkijkt naar de toekomst.

Missie

HTM is sinds 1864 het openbaar vervoerbedrijf van en voor de Haagse regio. We brengen mensen veilig, betrouwbaar, comfortabel en efficiënt naar hun bestemming. “Kom verder” zeggen we tegen onze reizigers, onze collega's en onze omgeving. We zijn een goede werkgever en werken mee aan economische groei en een duurzame, leefbare wereld.

Visie

In 2030 is HTM voor nog meer mensen in de Haagse regio de vanzelfsprekende keuze voor het vervoer naar hun bestemming.

- HTM is de regisseur en uitvoerder van zowel traditioneel als innovatief vervoer van deur tot deur.
- HTM staat in de top drie van beste vervoerders van Nederland.
- HTM groeit mee met de regio.

Strategie

De ondernemingsstrategie van HTM is gericht op het bieden van veilig, betrouwbaar, comfortabel en efficiënt openbaar vervoer. Maar haar ambities gaan verder. HTM wil dat het vanzelfsprekend is dat reizigers voor haar diensten kiezen. Om dat te bereiken moet HTM in vergelijking met andere modaliteiten de beste bereikbaarheid bieden, moet het makkelijk en klantvriendelijk zijn om met HTM te reizen en moet het openbaar vervoer naadloos aansluiten op andere vervoersvormen. Ook wil HTM haar vervoerdiensten laten meegroeien met de plannen van de Haagse regio met betrekking tot nieuwe woningen en werkgelegenheid. Om dit te bereiken heeft de directie vijf strategische thema's gedefinieerd, die de basis vormen onder de verbetering van de kwaliteit en capaciteit van de dienstverlening. De voortgang in 2023 op deze thema's, die ook de kern vormen van het Jaarplan van HTM, wordt in de paragrafen hieronder nader toegelicht.

- Thema 1, **Capaciteitsuitbreiding** is gericht op de verwachte groei van de stad en de regio op de middellange termijn. HTM wil tegemoetkomen aan de geplande grootschalige bouw van woningen en bedrijfsruimten en daarop tijdig anticiperen door versterking van de capaciteit van haar vervoerssysteem en op de langere termijn ook uitbreiding van het lijnennet.
- Thema 2, **Vloot en Remisering**, betreft de modernisering van de voertuigen om tegemoet te komen aan de huidige en toekomstige kwaliteitseisen van de reiziger, door de aanschaf van nieuwe bredere trams en elektrische en emissievrije bussen. Om deze voertuigen te kunnen exploiteren, stallen en onderhouden dienen ook het netwerk, de remises en de werkplaatsen te worden gemoderniseerd.
- In het kader van thema 3 **Klantbenadering** gaat aandacht uit naar het verder verbeteren van de reizigerstevredenheid. Nieuw materieel speelt daarbij een belangrijke rol, maar ook het ervaren van gastvrijheid bij de reiziger, de versnelling van de rijsnelheid in de stad, het versterken van de innovatiekracht en van de integratie tussen regulier openbaar vervoer en aanvullende vervoersvormen.
- Bij dit alles is het slimme gebruik van data onontbeerlijk. Thema 4 betreft dan ook **Digitaal, Data & Analyse**, bedoeld om de organisatie en haar dienstverlening te sturen aan de hand van objectieve informatie en deze te gebruiken voor vernieuwingen in de dienstverlening.
- Ook de organisatie dient zich verder aan te passen aan de veranderende eisen die aan haar worden gesteld. Bij thema 5, **Arbeidsmarkt en werkgeverschap**, zijn een toekomstbestendig personeelsbestand en leiderschap van groot belang, evenals het vergroten van de eigen vrijheid, verantwoordelijkheid en het vakmanschap van de medewerkers. De uitgangspunten Eerlijkheid, Eenheid en Eigen verantwoordelijkheid blijven daarbij het strategisch leidraad.
- Aan deze vijf strategische thema's is in 2023 **Duurzame Ontwikkeling** toegevoegd. Aan de uitwerking en invulling hiervan is in 2023 veel aandacht besteed en gezien de maatschappelijke positionering van de onderneming wordt dit van bijzonder belang geacht.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

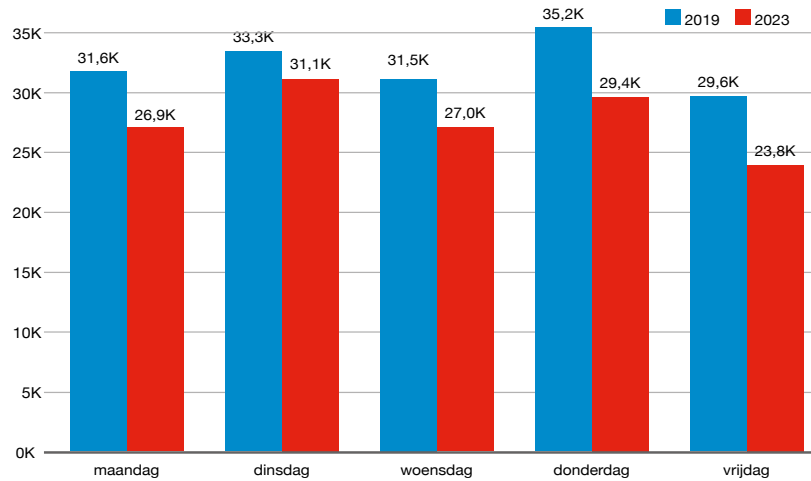
Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Belangrijkste resultaten

Ontwikkeling aantal instappers 2023

Corona heeft onze reisgewoonten ingrijpend veranderd. Nu meer mensen vanuit huis werken, zijn maandag en vrijdag rustiger, terwijl op dinsdag en donderdag juist meer mensen op pad zijn. Dit vermindert de spitsdrukke op sommige dagen, wat resulteert in een nieuwe verdeling van piekmomenten gedurende de week.



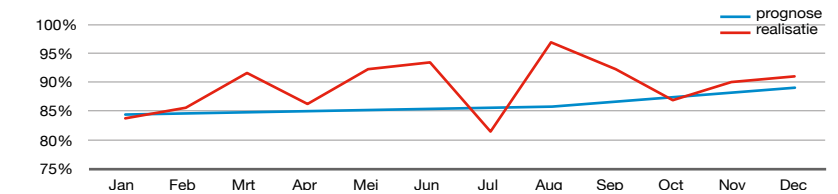
Grafiek: Verschil in instappers tijdens de ochtendspits tussen 2019 en 2023

Weekenduitjes zijn intussen weer net zo populair als voor de pandemie, waarbij het aantal reizigers op of boven het niveau van 2019 ligt. Deze trend lijkt aan te houden, hoewel de intensiteit nog kan variëren.

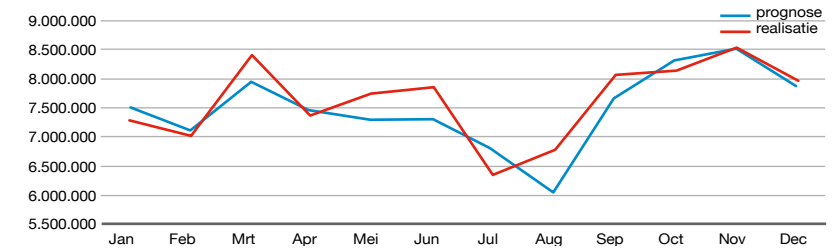
De vraag naar flexibele vervoermiddelen zoals deelfietsen en deelscooters groeit ook. Mensen hechten, door de behoefte om meer buiten te zijn en

drukte te vermijden, nu meer waarde aan wandelen en fietsen. Deze trends wijzen op een verschuiving in onze manier van reizen, met een sterke nadruk op duurzaamheid, gezondheid en flexibiliteit. Deze veranderingen bieden kansen voor een persoonlijker aanpak in het openbaar vervoer, met de nadruk op flexibiliteit en duurzaamheid.

Het aantal gebruikers van het openbaar vervoer neemt voorzichtig maar gestaag toe. HTM noteerde in 2023 een stijging van bijna 6% in reizigersaantallen vergeleken met het voorgaande jaar, wat wijst op een geleidelijke terugkeer naar pre-corona niveaus. In december 2023 bereikte HTM 91% van het reizigersaantal ten opzichte van 2019.



Grafiek: Prognose reizigersaantallen in % in 2023



Grafiek: Prognose reizigersaantallen in 2023

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

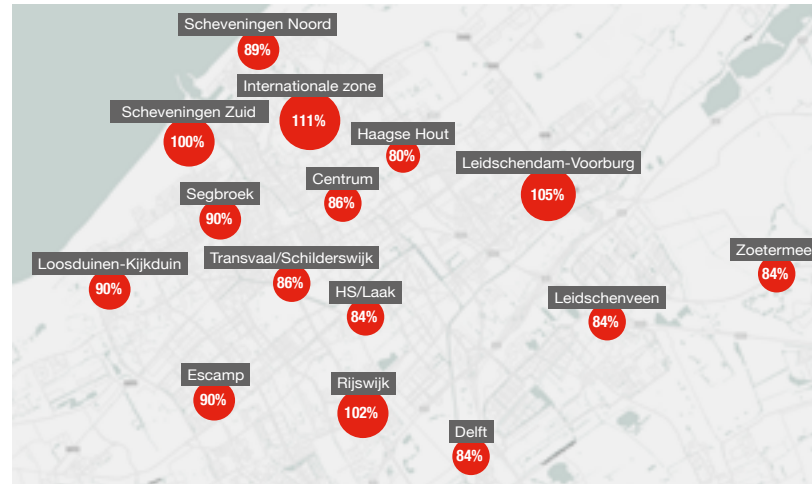
Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

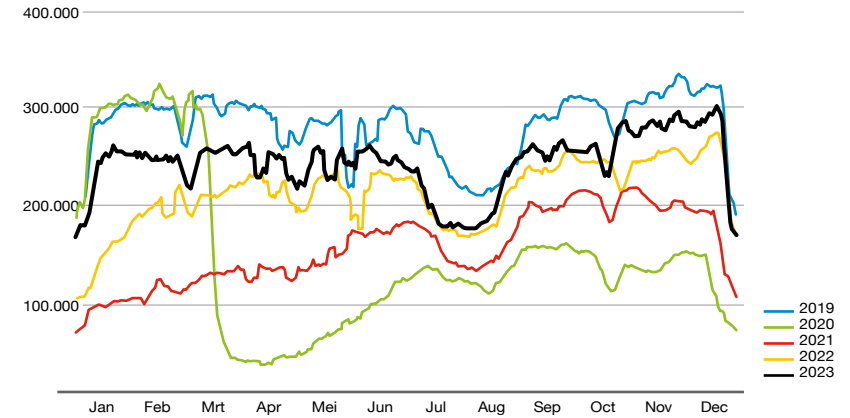
- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

De variatie in ov-gebruik per stadsdeel onderstreept de dynamiek binnen de stad, met bepaalde gebieden die een significante toename laten zien. De gemeente Den Haag ondersteunt deze ontwikkeling door in te zetten op een mobiliteitstransitie, gericht op meer gebruik van openbaar vervoer en fiets, en minder autoafhankelijkheid. Den Haag investeert flink in fietsinfrastructuur, zoals het aanleggen van extra fietspaden, wat een soepelere overgang tussen verschillende vervoermiddelen bevordert. Dit, samen met de groei in nieuwbouwprojecten en toerisme, leidt tot een gestage toename in de vraag naar openbaar vervoer.



Illustratie: Verschil in instappers per gebied tussen 2019 en 2023



Grafiek: ontwikkeling instappers 2019 tot en met 2023

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

Doelen en prestaties in 2023

Uitvoering vervoersconcessies

Ondanks de financiële en personele beperkingen is HTM erin geslaagd in 2023 een dienstregeling te rijden die nagenoeg, voor ca. 95%, gelijk was aan de periode voor de corona-uitbraak. HTM heeft dus nauwelijks afgeschaald in de ov-dienstverlening. Door middel van de Transitievergoeding 2023 van het Rijk, aanvullende subsidies van MRDH en de door HTM genomen bezuinigingsmaatregelen zijn beide concessies in 2023 op een nulresultaat uitgekomen.

In 2023 is de review van beide concessies afgerond en zijn met MRDH afspraken gemaakt voor 2024 en verder. Hierbij ligt de nadruk op het slimmer en efficiënter uitvoeren van de dienstregeling, het verdere herstel van de reizigersopbrengsten en een nieuw financieel evenwicht in beide concessies.

Ondanks de nasleep van corona en de krappe arbeidsmarkt heeft HTM goede prestaties geleverd op de met MRDH afgesproken KPI's. Het klantoordeel op beide concessies lag ruim boven de door MRDH gestelde norm. De punctualiteitscijfers daarentegen vroegen enige aandacht. Met name in het busvervoer stonden de rijtijden onder druk door de toenemende verkeersdruk en effecten van werkzaamheden in de stad:

Railconcessie

KPI	Norm 2023	Realisatie			
		Q1	Q2	Q3	Q4
Klantoordeel totale rit	7,7	7,8	7,9	7,9	n.b.
Klantoordeel Veiligheid algemeen	7,2	7,6	7,7	7,7	n.b.
Vertrekpunctualiteit beginpunt Te vroeg (<0)	0,5%	1,71%	1,09%	1,13%	1,13%
Vertrekpunctualiteit beginpunt Te laat (>120 sec)	10%	6,18%	5,19%	5,19%	4,84%
Aantal A-storingen Stadse net per kwartaal	6	5	1	4	4
Aantal A-storingen Lightrail per kwartaal	6	1	0	1	1
Aantal A-storingen Liften per kwartaal	30	19	22	24	28

Busconcessie

KPI's	Norm 2023	Realisatie			
		Q1	Q2	Q3	Q4
Klantoordeel					
Algemeen kwaliteitsoordeel	7,6	8,0	7,9	7,9	n.b.
Zitplaatskans	8,0	8,6	8,3	8,5	n.b.
Netheid Materieel	7,1	8,0	7,8	7,9	n.b.
Vriendelijkheid personeel	7,6	8,5	8,2	8,1	n.b.
Rijstijl Personeel	7,6	8,0	7,8	7,7	n.b.
Reisinformatie in voertuig + cijfer informatie op de instaphalte gedeeld door 2 (niet afgerond)	7,6	8,0	7,9	7,8	n.b.
Reisinformatie bij vertragingen	6,7	6,3	6,0	6,1	n.b.
Punctualiteit	7,6	7,8	7,7	7,9	n.b.
Frequentie	7,1	7,6	7,4	7,3	n.b.
Comfort	7,1	7,4	7,4	7,2	n.b.
Veiligheid in het algemeen	7,6	7,8	8,2	7,7	n.b.
Vertrekpunctualiteit					
Beginpunt, te vroeg (< 0 sec)	0,5%	3,12%	2,45%	5,18%	2,43%
Beginpunt, te laat (>120 sec)	10%	10,92%	9,61%	7,68%	6,81%
Tijdhaltes, te vroeg (< 0 sec)	1%	6,68%	6,45%	7,13%	7,79%
Tijdhaltes, te laat (> 180 sec)	15%	14,12%	14,16%	12,34%	10,05%

Ontwikkelingen op de strategische thema's



Strategisch thema 1: Capaciteitsuitbreiding

Tegen de horizon van 2040 groeit Den Haag naar verwachting met ca. 50.000 huishoudens, ofwel met ca. 100.000 inwoners. De woningen die daarvoor nodig zijn kunnen niet alle worden gebouwd aan de randen van de stad, maar zullen vooral binnenstedelijk een plek krijgen in de vorm van hoogbouw of concentratie van bebouwing. Het grootste deel daarvan komt terecht in het CID (Central Innovation District, de driehoek tussen de stations CS, HS en Laan van NOI).

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

Voor de Haagse regio sluiten de bovengenoemde plannen aan op de reeds bekende Schaalsprong OV, de lange termijnvisie die in 2018 door MRDH en de gemeente Den Haag in samenwerking met HTM werd opgesteld. Deze omvat onder meer de ontwikkeling van twee prioritaire vervoerscorridors (Koningscorridor: Scheveningen – Den Haag Centraal – Binckhorst – Delft/Voorburg, en Zuidwestlandcorridor: Zoetermeer-Leidschendam – Den Haag Centraal – Leyenburg – Den Haag Zuidwest). Naast versterking van de vervoerscapaciteit op deze hoofdassen zal ook de positie van de rest van het tram- en busnet stevig verankerd moeten worden in het Haagse beleid. In 2023 heeft HTM samen met de gemeenten gewerkt aan nadere uitwerking van de deelplannen rond Schaalsprong OV.

De Haagse regio staat dus voor een grote woningbouwopgave en met die woningbouwopgave komt ook een bereikbaarheidsopgave. Een cruciaal onderdeel is een nieuwe verbinding die de nieuwe woonwijk in de Binckhorst ontsluit. Er is gekozen voor een HOV-tramverbinding die door gestrekte lijnvoering en mogelijk ongelijkvloerse kruisingen een hoogwaardig karakter heeft. In 2023 zijn de gemeenten, MRDH en het Rijk akkoord gegaan met dit plan, is de vereiste € 575 mln. beschikbaar gesteld en is de projectfase gestart. Daarmee is de Binckhorstlijn een grote stap dichterbij gekomen.

Dat geldt ook voor het vergroten van de capaciteit op het zogenaamde samenloopdeel – het gedeelte van de railinfrastructuur waar zowel de light railvoertuigen van HTM als de metrovoertuigen van RET rijden. Het samenloopdeel vormt al lange tijd een knelpunt in het netwerk. De Rijksoverheid (via een bijdrage uit het Groiefonds), MRDH en gemeenten stellen geld beschikbaar voor onderzoek naar de toekomstige beveiliging en gekoppeld rijden. Ook de ontwikkeling van de Zuidwestlandcorridor, die het Westland met de stad Den Haag moet gaan verbinden, heeft met de start van de Pre-verkenning een volgende horde genomen.

Duurzame ontwikkeling

De diensten van HTM spelen een belangrijke rol in de bevordering van de leefbaarheid en bereikbaarheid van de regionale samenleving. Naarmate meer mensen kiezen voor het openbaar vervoer kan de kernactiviteit van HTM bijdragen aan beperking van emissies, geluidsoverlast, energieverbruik en ruimtebeslag. Duurzame ontwikkeling van onze omgeving is dan ook een belangrijke drijfveer achter de bedrijfsvoering, en om die reden is dit thema toegevoegd aan de strategische speerpunten.



Een grote stap voorwaarts is de vervanging van de gehele, nu nog op aardgas aangedreven busvloot door elektrisch materieel. De bestelling van deze 'zero emissie'-bussen is in 2023 rondgekomen, en naar verwachting zullen de bussen vanaf 2025 instromen. Met deze vervanging zal HTM naar verwachting de eerste geheel emissievrije openbaar vervoerder van ons land zijn. In het railvervoer monitort HTM voortdurend het energieverbruik van haar voertuigen. In 2023 vond verder overleg plaats met het Zwitserse Stadler, dat de nieuwe serie 'TINA'- trams zal bouwen, die de laatste reeks GTL-trams zullen vervangen. Bij deze bouw spelen duurzaamheidseisen een belangrijke rol.

Ook in het beheer van gebouwen zijn veel activiteiten op het gebied van duurzame ontwikkeling gaande, variërend van het gebruik van speciale lichtarmaturen, de aanleg van zonnepanelen op de daken van vestigingen, tot het zonnepark 't Oor', waar via 5.700 panelen zonne-energie wordt geleverd aan de bovenleiding van het naastgelegen RandstadRail.



Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

Nadat het dak van de railvestiging Meppelweg al was voorzien van 1.370 zonnepanelen wordt momenteel bezien hoeveel zonnecollectoren kunnen worden aangebracht op het dak van de in verbouwing zijnde vestiging Harstenhoekplein in Scheveningen. Ook in haar inkoopbeleid hanteert HTM duurzaamheidsprincipes, door ook haar leveranciers zoveel mogelijk aan strikte voorwaarden te laten voldoen. HTM heeft de code Maatschappelijk Verantwoordelijk Marktgedrag van de AWWN en het Manifest Maatschappelijk Inkopen en Ondernemen van de NEVI ondertekend. Daarin zijn heldere bepalingen opgenomen met betrekking tot integriteit, compliance en het toepassen van duurzaamheidseisen bij openbare aanbestedingen, ook waar het gaat om de arbeidsvoorwaarden in de bronlanden.

HTM wil ook op sociaal gebied bijdragen aan inclusie en een leefbare samenleving, rekening houdend met degenen die een extra steuntje in de rug kunnen gebruiken. Ze doet dat onder meer door het ondersteunen van projecten en initiatieven waarbij jongeren met een achterstand op de arbeidsmarkt worden begeleid, zoals via sollicitatietrainingen, stages en leer-werktrajecten. HTM werkt daarbij nauw samen met maatschappelijke organisaties als JINC, de Missing Chapter Foundation en de 'Raad van Kinderen'.

De diversiteit aan lopende activiteiten op het gebied van duurzame ontwikkeling heeft het Directieteam ertoe gebracht het thema ook op strategisch niveau invulling te geven. Het DT selecteerde vier speerpunten vanuit de Sustainable Development Goals van de Verenigde Naties. Met behoud van de bestaande en lopende initiatieven wil HTM extra aandacht geven aan:

- Sustainable Cities and Communities,
- Affordable and Clean Energy,
- Industry Innovation and Infrastructure, en
- Decent Work and Economic Growth.

Om verder inhoud te geven aan deze speerpunten is in 2023 de werving gestart van een manager duurzame ontwikkeling, die in nauwe samenwerking met alle bedrijfsonderdelen verdere structuur en momentum zal brengen op het brede terrein van duurzaamheid.



Strategisch thema 2: Vloot en remisering

De afgelopen jaren heeft HTM belangrijke stappen gezet in de ontwikkeling van haar vloot en de daarmee samenhangende aanpassingen van de infrastructuur en opstellen, grotendeels samengebracht in het programma Instroom Nieuwe Tram in de Haagse Regio (INTHR). Was in 2022 al het contract ondertekend voor de levering van een serie van 56 lagevloertrams door Stadler: in 2023 volgde de bestelling bij Daimler Bus van de geheel nieuwe elektrisch aangedreven busvloot, inclusief de daarvoor benodigde laadinfrastructuur. Inmiddels zijn de werkzaamheden begonnen aan de aanpassing van de railinfrastructuur voor de bredere nieuwe trams, en aan de verlenging van verschillende bushaltes om die geschikt te maken voor de inzet van de nieuwe gelede 18-meterbussen. In 2023 werden tevens de voorbereidingen getroffen voor de grootschalige verbouwing van de tramremise aan het Harstenhoekplein, waar de nieuwe trams onderdak moeten kunnen krijgen. De uitvoering van deze verbouwing is begin 2024 van start gegaan en moet vóór de komst van de trams, vanaf medio 2026, zijn afgerond.



Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel



In 2023 werd ook de voorbereiding van de nieuwbouw van de tramremise aan het Guldenpad (voorheen: GAVI-terrein) voortgezet. Hierbij speelt de gemeente Den Haag, eigenaar van de grond, een essentiële rol waar het gaat om de tijdige vergunningverlening. De directie hoopt in oktober 2025 de gunning voor de bouw te hebben afgerond en met de aanleg te kunnen beginnen. Met het oog op de instroom van de nieuwe TINA-trams streeft de directie ernaar de remise in augustus 2027 gereed te laten zijn.



Strategisch thema 3: Klantbenadering

Reisinformatie

Wegonderhoud, opbrekingen en infrastructurele werken zijn een onvermijdelijk element in het beheer van de stad. Ze leiden echter tot verstoringen in de normale exploitatie en dus tot overlast voor onze reizigers. Ook in 2023 maakte HTM gebruik van zowel fysieke als digitale kanalen om hen tijdig te informeren over verstoringen en alternatieven. Voorafgaand aan langdurige werkzaamheden is HTM aanwezig op informatieavonden voor omwonenden om uitleg te geven over de gevolgen voor het ov. Ook bij kortdurende demonstraties en culturele en sportieve evenementen, zoals de City-Pier-City-loop en Prinsjesdag,

informeert HTM de reizigers over de gevolgen voor de dienstverlening. Omdat meerdere DRIS-borden in slechte staat verkeerden is HTM in 2023 gestart met de vervanging van de borden. Ook is in 2023 begonnen met de vernieuwing van de informatieschermen in de voertuigen. Daarmee kan gerichter, sneller en klantvriendelijker informatie worden gegeven over verstoringen. Door tevoren informatiescenario's per deeltraject op te stellen zijn ad-hoc wijzigingen in de informatievoorziening sneller door te voeren. HTM zal in de toekomst vaker van dergelijke scenario's gebruikmaken.

Om de terugkeer van reizigers in het ov verder te versnellen is ook in 2023 gebruikgemaakt van het 'TOV-team', dat staat voor 'Top in het OV'. Dit is een multidisciplinair team dat zich richt op kleinere en snel door te voeren ideeën voor kwaliteitsverbetering. Voorbeelden zijn het doorgeven van meldingen via QR-codes, betere informatie over zitplaatsen aan reizigers met een rollator, en de reizigers wijzen op alternatieven wanneer een kaartautomaat onverhoopt defect is. Gebleken is dat dergelijke kleine maatregelen bijdragen aan de gastvrijheid en door de reiziger worden gewaardeerd.



Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

Marketing

In 2023 is de campagne Ontdek 't met HTM van start gegaan, gericht op het gebruik van tram en bus naar vrijetijdbestemmingen. Om het openbaar vervoergebruik en de verschillende kaartsoorten en acties te promoten maakt HTM gebruik van communicatie-uitingen, zoals 'Reis voordelig', 'Tijd voor jezelf' en 'Duurzaam'. HTM gebruikt hierbij voornamelijk online campagnes met een focus op social media.



In 2023 heeft HTM ook Spotify en programmatic advertising ingezet, naast eigen middelen als posters, abri's, video's in servicewinkels en bestickerde trams en bussen.

In 2023 heeft HTM met positief resultaat verschillende actietickets ingezet, zoals de Meivakantie Kinderkaart, het Zomergroepsretour en het Duo-retour. Deze campagnes hadden een groot bereik en hebben tienduizenden kliks naar htm.nl opgeleverd.

HTM werkt samen met RET en EBS, de andere ov-bedrijven in de zuidelijke Randstad, in het Marketing Platform. Dit heeft in 2023 met succes regionale campagnes opgestart die aansloten op gemeenschappelijke



doelen. Zo is begin 2023 een 'Always On' campagne opgezet om het hele jaar het ov in de regio te promoten en reizigers aan te trekken. Onder de thema's Gemak, Eigen tijd en Duurzaamheid zijn verschillende contentvideo's en static posts op social media geplaatst. Doel van deze content was om reizigers (terug) in het ov te krijgen.

Om aan te sluiten op de landelijke campagne OVpay, waarbij het betalen met bankpas en creditcard in het ov wordt gefaciliteerd, is het Marketing Platform in de tweede helft van 2023 een 'regionale OVpay' gestart, vooral gericht op incidentele en potentiële nieuwe reizigers. Bij de regionale campagne werden lokaal bekende inwoners van de stad ingezet die te zien waren op social media, voertuigen en reclameschermen. De campagne heeft sterk bijgedragen aan de bekendheid van het betalen met bankpas en creditcard in het ov.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

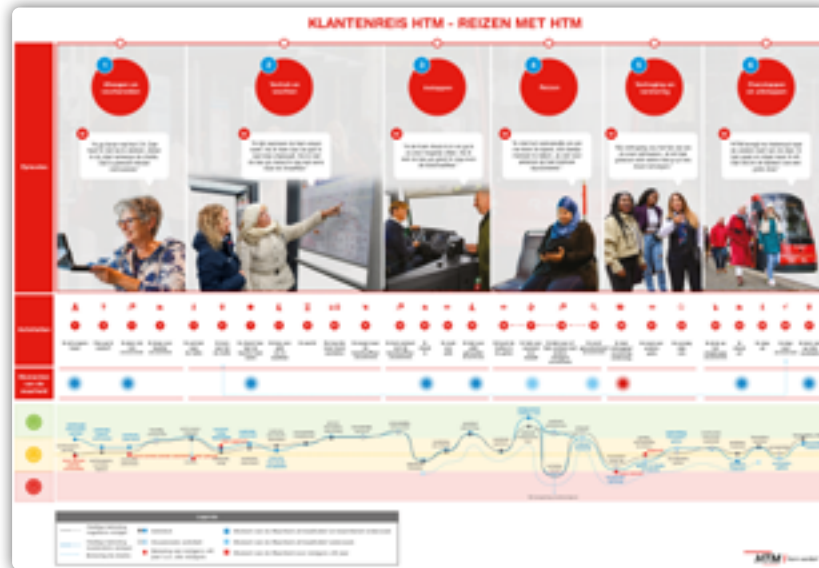
Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

In de OV-Klantenbarometer, de landelijke klantwaarderingseenquête van 2023, kwam HTM wederom naar voren als hoogst scorende stadsvervoerder. Het busvervoer werd gewaardeerd met een 8,0, de light rail met een 7,9 en de stadstram met een 7,8. HTM streeft ernaar om in 2026 een 9 te scoren op reizigerstevredenheid. Daarvoor heeft zij een nieuwe strategie ontwikkeld waarbij klant- en medewerkersbeleving centraal staan. De strategie bestaat uit zes pijlers die betrekking hebben op het denken vanuit klantreis, het meetbaar maken van de resultaten, het orkestreren van klantsignalen, het vertalen van merkbeloften en het klantgericht opleiden van de medewerkers in de HTM-Vakschool.



Als onderdeel daarvan is in 2023 die klantreis inzichtelijk gemaakt, waaruit blijkt wat tijdens de reis belangrijke momenten zijn waar klantgerichtheid



voor de reiziger het verschil kan maken. Vanuit dit inzicht zal in 2024 worden gewerkt aan onder meer het verminderen van overlast door medereizigers en het onderzoeken wanneer extra inzet van een bus kan bijdragen aan een ontspannen en comfortabele reis, zoals tijdens drukke koopavonden of bij aanvang of einde van schooltijden.

Tarieven & Producten

Per 1 januari 2023 zijn de tarieven verhoogd op basis van de Landelijke Tarief Index van 7,24%, waarbij voor sommige producten een extra verhoging is doorgevoerd als gevolg van eerder door de corona-uitbraak niet doorgevoerde verhogingen. Het in 2022 geïntroduceerde abonnement HTM Maandkorting, een 20% kortingsproduct, is in 2023 in prijs gelijk gebleven. De afzet is met 20% gestegen. Het HTM Kinderdagkaartje is in prijs verlaagd van € 1,50 naar € 1,00. De verkoop van het Kinderdagkaartje is hierdoor in 2023 met 60% toegenomen.

OVpay

Medio oktober 2022 is OVpay – betalen in het openbaar vervoer met de bankpas of creditcard – bij HTM geïntroduceerd voor reizigers op voltarief. Eind december 2023 werd al meer dan een kwart van alle gemaakte voltarieftransacties bij HTM via OVpay verricht.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

Strategisch thema 4: Digitaal, Data & Analyse

Het beheer en gebruik van data is ook in het openbaar vervoer van toenemend belang. Daarom is het versterken van de deskundigheid en ervaring op dit gebied gekozen als strategisch thema. Tegelijk stelt de toenemende hoeveelheid data ook hogere eisen aan een adequate beveiliging daarvan, onder meer op het gebied van cybersecurity.

Nadat HTM in 2022 veel activiteiten heeft gestart om een nog hoger niveau voor informatiebeveiliging en cybersecurity te bereiken, zijn deze activiteiten in 2023 verder verdiept en geïntensiveerd. De wens om zich op het gebied van informatiebeveiliging te kunnen certificeren via de ISO-27001-standaard heeft in oktober 2023 vorm gekregen met het succesvol doorlopen van de fase-1-audit. Naar verwachting zal in 2024 de volledig certificering worden bereikt. In 2023 behaalde HTM daarnaast het hoogste niveau van het PCI-DSS-certificaat. Dit certificaat stelt haar in staat om op veilige wijze betalingen met bankpassen te verwerken. Dat is in het kader van het reeds genoemde landelijke programma OVpay,



waarbij betalen met bankpas en creditcard mogelijk wordt gemaakt, van essentieel belang. HTM beschouwt het PCI-DSS- certificaat als een noodzakelijke license-to-operate voor de toekomst.

Daarnaast heeft HTM in 2023 actief ingezet op de beveiliging tegen cyberincidenten, zoals ransomware-aanvallen en digitale sabotage. Voor al haar systemen heeft HTM integrale security monitoring ingevoerd, en is zij een overeenkomst met Nederlands Forensisch Incident Response (NFIR) uit Rijswijk aangegaan. NFIR zal de komende jaren de security monitoring op onze ICT-systemen en -bestanden uitvoeren om eventuele risico's met onze cybersecurity vroegtijdig te detecteren en verhelpen.

In 2023 is voor het management en kantoorpersoneel 'Inloggen met je Telefoon' ingevoerd, waarmee verdere beveiliging van de gebruikaccounts tegen hacken wordt gerealiseerd. Het overige HTM-personeel volgt in 2024. Voor onbevoegden wordt het hierdoor aanzienlijk moeilijker om digitaal toegang te krijgen tot de HTM-systemen, -netwerken en -bestanden. Ook in 2023 is het management beter in staat gesteld te sturen op informatiebeveiliging en cybersecurity door de invoering van een gestructureerde planning- en controlcyclus. Daarnaast is een bewustwordingscampagne gehouden om alle bij informatiebeveiliging betrokken medewerkers te doordringen van het grote belang van een veilige organisatie.

Strategisch thema 5: Arbeidsmarkt en aantrekkelijk werkgeverschap

Het thema Arbeidsmarkt en werkgeverschap steunt op twee pijlers. Binnen de pijler toekomstbestendig personeelsbestand werkt HTM aan alles wat de organisatie helpt voldoende, en voldoende gekwalificeerd personeel te blijven aantrekken en behouden. De tweede pijler omvat de verdere ontwikkeling van het persoonlijk leiderschap binnen de organisatie.

Toekomstbestendig Personeelsbestand

Ook in 2023 heeft HTM het gehele jaar geworven in een zeer krappe arbeidsmarkt. De cijfers van het UWV geven nog steeds een hoog aantal openstaande vacatures tegenover een laag aantal werkzoekenden aan. Deze krapte geldt voor alle beroepsklassen die relevant zijn voor HTM: Transport en Logistiek, Techniek, ICT en Dienstverlening.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel



Er is sterk ingezet op het verbeteren van de recruitment marketing en de online zichtbaarheid van HTM als werkgever. De campagnes hebben gedraaid op verschillende platforms zoals Meta, Google (search en display), LinkedIn, Snapchat, YouTube, maar ook de traditionelere platforms zoals vacaturewebsites als Indeed. Met onze uitingen op verschillende online platforms hebben we ca. 2,3 miljoen unieke personen bereikt en onze uitingen zijn in totaal ca. 33,6 miljoen keer vertoond. Dit heeft geleid tot ca. 189.000 websiteclicks.

Daarnaast zijn er onze offline uitingen. Naast de bestickerde 'Werken Bij HTM'-trams en -bussen zijn daar dit jaar bijvoorbeeld ook auto's van Techniek voorzien van bestickering, is er een postercampagne voor in de frames in eigen voertuigen gestart en HTM is zichtbaar op de schermen in de stationshal van Den Haag CS en in de tramtunnel.

Op het gebied van recruitment stond heel 2023 in het teken van het project Toekomstbestendig Werven: de aanbesteding en implementatie van een nieuw recruitmentsysteem, een zogeheten Applicant Tracking System (ATS). Dit systeem levert tal van verbeteringen, onder meer op het gebied van de sollicitatie-ervaring voor kandidaten, het nauwkeurig en efficiënt verwerken van grote aantallen sollicitanten, de vacaturewebsite en rapportagemogelijkheden. In 2023 hebben 3.467 sollicitanten hun weg gevonden naar de vacatures van HTM en zijn er 274 nieuwe collega's gestart.

Vitaliteit

In 2023 is onder de vlag van het subsidietraject Maatwerkregeling Duurzame Inzetbaarheid en Eerder Uittreden (MDIEU) een aantal vitaliteitsprojecten gestart waarvan de meeste in 2024 worden opgeleverd. Het gaat om een vitaliteitscan voor rijdend personeel, voorlichting, ondersteuning en training op gebieden als verslavingsproblematiek en vitaal werken in afwisselende diensten. Sinds 2023 biedt HTM haar medewerkers loopbaancoaching aan. In oktober 2023 is wederom via de informatieschermen gewezen op Stoptober, om aandacht te vragen voor het stoppen met roken. HTM wil medewerkers vooral bewust maken van gezonde keuzes en dit positief blijven ondersteunen.

Diversiteit en inclusie

HTM richt zich op het voldoen aan het streefcijfer van de Wet Ingroeiquotum met betrekking tot de verdeling van posities tussen vrouwen en mannen. De top van de onderneming, zijnde de Raad van Commissarissen en het Directieteam, voldoet daar inmiddels aan. Dit geldt ook voor de subtop, te weten de managementteams binnen de onderneming. HTM voldoet hiermee aan de voorwaarde van de wet met betrekking tot het stellen van passende en voldoende ambitieuze diversiteitsdoelen.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

In 2023 zijn wederom themabijeenkomsten voor HTM-vrouwen georganiseerd. Doel is het aantal vrouwelijke medewerkers te vergroten omdat zij nog ondervertegenwoordigd zijn. Tijdens de bijeenkomsten wordt besproken wat hen verbindt en drijft, en wordt gebouwd aan een netwerk.

HTM benadert diversiteit en inclusie breder dan alleen gender. In 2023 zijn de trainingen op het gebied van diversiteit en inclusie voor leidinggevenden doorgezet om de bewustwording te vergroten. Ook is een 'Fijn Werken Bij HTM'-spel geïntroduceerd om het thema 'omgaan met ongewenst gedrag' op een laagdrempelige manier bespreekbaar te krijgen. Dit kan er bovendien aan bijdragen dat medewerkers met verschillende achtergronden zich makkelijker thuis voelen. HTM heeft als grote werkgever in de Haagse regio een maatschappelijk verantwoordelijkheid om verschillende doelgroepen kansen te bieden om volwaardig mee te doen op de arbeidsmarkt.



Leren en ontwikkelen

Vanuit de herijkte strategie komt de professionele ontwikkeling meer centraal te staan. Deze bestaat bij HTM uit (technische) vakbekwaamheid en daarnaast uit de vaardigheden die nu en in de toekomst steeds meer nodig zijn, zoals data-gedreven werken, samenwerken en kritisch denken. HTM wil een lerende en wendbare organisatie zijn. Dit maakt het des te belangrijker dat collega's zich blijven ontwikkelen en dat het aanbod aansluit bij de behoeften van onze gevarieerde doelgroep. Nadat in 2022 het Leerplein (Leer Management Systeem – kortweg LMS) tot stand was gebracht, zijn de medewerkers in 2023 met het systeem gaan werken; de eerste resultaten zijn positief. Middels het Leerplein biedt HTM vanuit één centrale plek verschillende leermiddelen aan. De verschillende bedrijfsonderdelen registreren in LMS de benodigde kwalificaties van hun medewerkers, en het systeem monitort welke daarvan aflopen en wanneer actie moet worden ondernomen. Op het gebied van interne opleidingen maakt HTM onderscheid tussen de Vakscholen Uitvoering en Techniek met de benodigde kwalificaties en bevoegdheden van haar vakmensen, de HTM Academie met een uitgebreid pakket aan generieke online-trainingen voor persoonlijke ontwikkeling, en de Campus die specifiek is bedoeld voor onze leidinggevenden en sleutelfiguren. Ten slotte worden de online-trainingen via E-learning verder uitgebreid. Met deze mix aan leermiddelen die aansluiten bij de leervoorkeuren, verleidt HTM haar medewerkers zich continu te verbeteren en daarmee optimaal binnen de organisatie te functioneren.



Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

(Persoonlijk) Leiderschap

Om meer eigen regie en verantwoordelijkheid te stimuleren heeft HTM een curriculum voor (persoonlijk) leiderschap ontwikkeld. Dit is deels via Leerplein en Campus beschikbaar via trainingen die zowel managers als medewerkers handvatten bieden om in de praktijk met het thema aan de slag te gaan. Ook is een toolkit ontwikkeld om leidinggevenden in staat te stellen laagdrempelig in gesprek te gaan met hun medewerkers over persoonlijk leiderschap en hen te attenderen op het curriculum.

Binnen Campus volgen leidinggevenden verplichte trainingen die binnen afzienbare tijd na hun start als leidinggevende moeten zijn afgerond. Het gaat bijvoorbeeld om training op het gebied van de Wet Verbeterde Poortwachter, de verzuimmethodiek die HTM hanteert en arbeidsrecht. Ook vervolg- en verdiepingstrainingen worden aangeboden via de Campus. Daarbij kan worden gedacht aan verschillende workshops, zoals 'Het goede gesprek' en 'Cirkel van invloed'.

In 2023 is HTM gestart met een programmatische aanpak voor leiderschapsontwikkeling voor de top van de organisatie (leden Directieteam en de diverse Management Teams, kortweg DT en MT's). Deze aanpak is opgesteld in samenspraak met DT- en MT-leden. Ze bestaat uit 3 modules die de komende anderhalf jaar (2024 en 2025) worden uitgerold. In 2024 volgt een voorstel voor een aanpak voor andere doelgroepen binnen de organisatie.

Overige activiteiten

Deur-tot-deurvervoer

In 2023 heeft HTM op basis van onderzoek en opgedane ervaringen haar strategie rondom deur- tot- deurvervoer verder aangescherpt. De drie speerpunten voor deze markt zijn nog steeds van kracht, en zij zullen bijdragen aan de missie van HTM met betrekking tot het aanvullend vervoer:

- Het adopteren en versnellen van Mobility as a Service (MaaS),
- Een breed en wijdverspreid mobiliteitsaanbod, en
- Een breder en aantrekkelijker vervoeraanbod aan de reizigers.

HTM bood sinds 2019 in de Haagse regio het deelfietssysteem HTM-Fiets aan. In 2023 is besloten deze activiteit af te schalen naar alleen Zoetermeer, daar is gebleken dat de deelfiets onvoldoende tot



haar recht kwam als oplossing voor aanvullend vervoer. De pilot DIF Zoetermeer, waarbij de deelfiets wordt gebruikt als oplossing voor perifere gebieden als dagbestemming, bleek wel succesvol en is verlengd tot december 2025.

In 2023 is ook gestart met een Pilot Vraaggestuurd OV ter vervanging van de reguliere buslijn 18. Dit initiatief is succesvol gebleken. Ondanks een tegenvallend aantal gebruikers – wat ook bij lijn 18 het geval was – waarden de reizigers de nieuwe vorm van vervoer met een 5 op schaal van 5. De wachttijden zijn beperkt en het reserveringssysteem functioneert goed, waardoor de pilot potentie biedt ter aanvulling van regulier ov in andere delen van de Haagse regio. Daaraan zal in 2024 verder invulling worden gegeven.

Voertuigen

Na het sluiten van het contract voor de levering van 56 trams stond 2023 in het teken van de ontwerpfase. Hierin werd de stap gezet van contract naar definitief ontwerp. Een belangrijk onderdeel hiervan was de levering van de mock-up – een 1-op-1 model – van de tram, welke geïnstalleerd werd in de garage van de HTM Vakschool.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring



In november 2023 heeft een uitgebreide evaluatie van de mock-up plaatsgevonden door het projectteam, stakeholders, trambestuurders, Stichting VOORALL, ov-bedrijven, reizigerspanel, medewerkers en publiek. Ruim 1000 mensen gaven input en advies op het ontwerp van de cabine en de reizigerscompartimenten. Tevens is er een persbijeenkomst geweest en zijn foto's en artikelen verspreid via pers en sociale media. Hiermee is een belangrijke stap gezet in het ontwerp, zodat de ontwerpfase in de zomer van 2024 afgesloten kan worden en de productie van de TINA-tram in Polen kan starten.

HTM heeft in 2023 aanzienlijke vorderingen gemaakt door haar onderhoudsprocessen te innoveren op basis van data-analyse. De Avenio- en Regio Citadis-vloten, met in totaal 141 voertuigen, zijn voorzien van technologie die direct zicht biedt op de operationele staat en de onderhoudssituatie van de voertuigen. Deze modernisering vermindert de afhankelijkheid van handmatige meldingen en rapportages en biedt vrijwel real-time inzicht in de status van de trams. Dit resulteert in nauwkeurigere diagnoses en efficiënter onderhoud. Bovendien opent deze aanpak deuren naar duurzaamheidsinitiatieven, vooral in het optimaliseren van het energieverbruik en het verbeteren van het comfort voor onze reizigers.

Met de nieuwe voertuigleveranciers (Stadler voor de nieuwe stadstrams en Daimler-Benz voor de nieuwe zero emissie-bussen) wordt gewerkt aan een samenwerking waarbij data vanaf het begin een grote rol spelen. Deze inspanning ondersteunt niet alleen de transitie naar een meer duurzame mobiliteit maar versterkt ook onze nieuwe data-gedreven werkwijze. Door deze vooruitgang is HTM in staat om bedrijfsprocessen verder te optimaliseren en de betrouwbaarheid en beschikbaarheid van haar diensten te verhogen. HTM onderneemt dit alles met als uiteindelijk doel om haar reizigers een nog betere en duurzamer reiservaring te bieden.

Er is in 2023 zowel preventief als correctief veel inspanning verricht om de huidige vloot aardgasbussen operationeel te houden. Onder meer zijn alle zgn. kuchscheren vervangen om de chauffeur meer zicht te geven en is extra onderhoud uitgevoerd aan de in-/uitstapdeuren en de rolstoelplank, daar beide onderdelen te vaak storingen gaven.

Daarnaast zijn in 2023 de eerste voorbereidingen getroffen voor de overgang naar de nieuwe elektrische bussen. Naast het plannen en organiseren van trainingen en opleidingen voor het rijdend personeel is aandacht besteed aan de inrichting van de werkplaats om bij de oplevering van de nieuwe bussen van meet af aan effectief onderhoud te kunnen bieden.

Infrastructuur

Met een gerealiseerde beschikbaarheid in 2023 van het tramnet en lightrail van respectievelijk 99,5% en 99,9% heeft HTM de met MRDH overeengekomen norm van respectievelijk 98% en 99% ruimschoots gehaald. Om de prestaties van de infrastructuur blijvend te realiseren is in 2023 een groot programma van vervangingsinvesteringen gerealiseerd en wordt door onze medewerkers en servicepartners continu onderhoud gepleegd.

De krappe arbeidsmarkt leidt tot de noodzaak continu scherp te blijven om voldoende gekwalificeerd personeel te werven en behouden. Hoewel HTM verschillende nieuwe medewerkers bij onder meer de afdeling stroomvoorziening kon verwelkomen blijft sprake van ondercapaciteit. Met het programma 'Binden-en-Boeien' en het uitbesteden van delen van het preventief onderhoud kan voor de komende jaren continuïteit worden verzekerd.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

De instroom van nieuwe Stadler-trams vereist aanpassingen aan de bestaande infrastructuur en remises. Dit wordt voorbereid in het programma Instroom Nieuwe Tram Haagse Regio (INTHR). In dit programma is in 2023 vertraging opgetreden, waardoor aanpassingen in de programmering van vervangingsinvesteringen noodzakelijk waren. In 2023 zijn belangrijke stappen gezet in de voorbereiding van remise Harstenhoekplein in Scheveningen en de remise Lijsterbesstraat als vervangende locatie. In aanloop naar de verbouwing Harstenhoekplein is in 2023 het definitieve ontwerp afgerond. Voor de nieuwe remise aan het Guldenpad (voorheen GAVI-terrein) nabij het Prins Clausplein is afgezien van zgn. dubbel ruimtegebruik. Nu deze onderzoeken zijn afgerond is in 2023 begonnen met het schetsontwerp en de inventarisatie van de ruimtelijke procedures.

Op 7 juli 2023 is de overeenkomst met Daimler Buses ondertekend voor de aanschaf van in totaal 102 elektrische bussen, inclusief de laadinfrastructuur op de busstalling aan de Telexstraat en extra laadvoorzieningen bij de eindpunten Zwarte Pad en Kijkduin. Direct na de ondertekening is gestart met de designfase voor het definitieve ontwerp van de bussen en de laadinfrastructuur. Eind 2023 is de uitvoeringsfase gestart, waarbij voorbereidingen zijn getroffen voor de aanleg van de laadvoorzieningen aan de Telexstraat. Daarnaast zijn in 2023 deelprojecten gestart zoals het aanpassen van de haltekommen voor het halteren van de gelede 18-meterbussen, het aanpassen van de onderhoudswerkplaats voor de bussen en het voorbereiden van de organisatie op de instroom,



de ingebruikname en het onderhoud van de bussen. Om in de vestiging Telexstraat voldoende capaciteit te realiseren is het noodzakelijk dat de bussen van collega's-vervoerder EBS verhuizen naar een nieuwe locatie. Hiervoor is door HTM een nieuwe stallingslocatie in Poeldijk gevonden. Het vergunningtraject voor het stallen en laden van deze bussen is in gang gezet en zal vermoedelijk eind 2024 kunnen worden afgerond.

De geplande verhuizing waarbij de afdeling infrastructuur, het ingenieursbureau en het projectenbureau zouden samenkomen in één pand bleek niet haalbaar. HTM blijft in nauw contact met de gemeente Den Haag op zoek naar een alternatieve locatie. Ondanks de huisvestingsuitdaging is zij erin geslaagd de ketensamenwerking binnen het infrastructuurbedrijf te versterken. Hierdoor komen praktische en theoretische kennis en ervaring samen, wat de kwaliteit van de infrastructuur ten goede komt.

Innovatie

In de uitvoering van haar diensten nemen operationele betrouwbaarheid en omvangrijke projecten voor HTM een belangrijke plaats in. Beide zijn essentieel voor het op orde hebben en houden van haar dienstverlening aan de reiziger. Om haar operational excellence verder te verbeteren kan HTM echter niet volstaan met het perfectioneren van haar bestaande activiteiten, maar werkt zij ook aan nieuwe concepten en ideeën. Vanuit die gedachte beschikt HTM over een Team Innovatie, dat ervoor zorgt dat technologische ontwikkelingen in de markt ook intern kunnen worden beproefd, en dat concrete vernieuwingen kunnen inspelen op de veranderende wensen van reizigers en personeel. Het Team Innovatie bevordert ook het opleiden en inspireren van collega's, waarmee de innovatiecapaciteit van de organisatie wordt versterkt en de externe ervaringen beter naar binnen worden gebracht.

Het vergroten van die innovatiecapaciteit verliep ook in 2023 via het HTM-Innovatieprogramma, inmiddels voor het vijfde jaar achtereen. Vier teams doorleefden in 6 maanden de stappen van Design Thinking & Doing – het proces van creatieve ideevorming tot implementatie. De ideeën zijn gericht op onze strategische uitdagingen zoals de versterking van de personeelscapaciteit, de veiligheid en duurzaamheid. Daarnaast draagt dit programma bij aan de persoonlijke ontwikkeling van de medewerkers en aan de groei van sterk innovatienetwerk binnen het bedrijf. Kerngedachte daarachter is dat innovatie het best kan worden bereikt door uitdagingen multidisciplinair te benaderen.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomangement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel



Het ontwikkelen van eerdere creatieve ideeën heeft ook in 2023 geleid tot geïmplementeerde oplossingen, zoals:

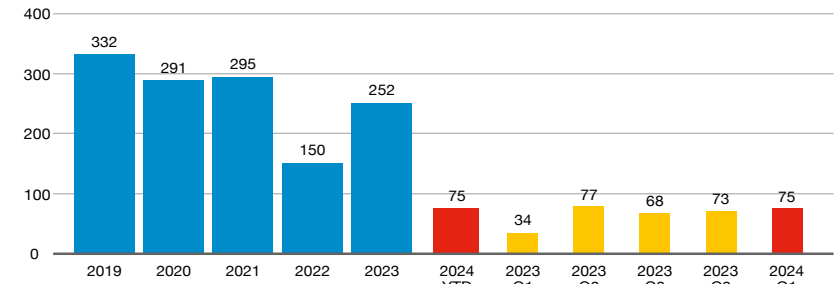
- De mobieleabri voor omléidingen, een idee uit het eerste Innovatieprogramma dat in eigen beheer is ontwikkeld en nu meerwaarde levert in ons aanbod aan reizigers;
- OntHaasTM, het verlagen van werkdrukbeleving bij chauffeurs door alleen te tonen hoeveel te laat iemand rijdt als de chauffeur dat wil;
- SeGa, een veelbelovende tool waarmee op basis van AI de beste omléidingsroute kan worden gekozen. Deze wordt de komende periode verder ontwikkeld.

Ook door expertise van buiten naar binnen te halen wil HTM haar aanbod blijven vernieuwen, onder meer door haar medewerkers te inspireren over nieuwe technologie, zoals tijdens een drukbezochte ChatGPT-informatiesessie. In 2023 is HTM gestart met het nieuwe open innovatieplatform OV-Connect, waarin zij samen met ProRail, NS, Transdev, RET en EBS de (start-up)markt betreft bij nieuwe oplossingen voor reële ov-uitdagingen. Het platform heeft een aantal concrete ideeën opgeleverd die in 2024 getest kunnen worden.

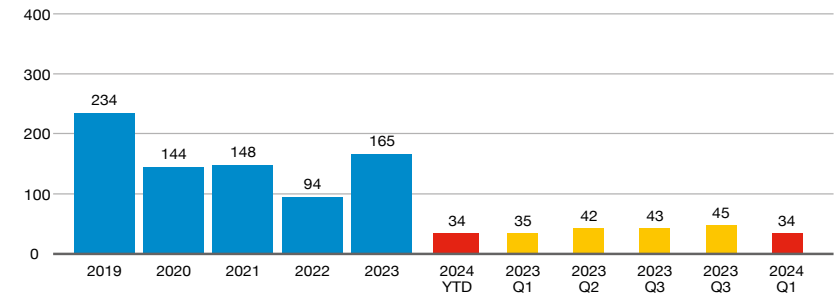
Veiligheid

Ook op het gebied van veiligheid stuurt HTM op vooraf vastgestelde, meetbare doelstellingen en prestatie-indicatoren. Hierover wordt op verschillende niveaus gerapporteerd: als vast agendapunt van de tweewekelijkse vergaderingen van het Directieteam, en via kwartaalrapportages aan MRDH en aan de Raad van Commissarissen,

elk op het daartoe geëigende abstractieniveau. HTM hanteert daarbij een Veiligheidsbeheersysteem van waaruit de ontwikkelingen op het gebied van fysieke systeem- en arbeidsveiligheid worden gemonitord. De prestaties in 2023 zijn hoofdzakelijk vergeleken met de situatie in het referentiejaar 2019, aangezien veiligheid nauw samenhangt met onder meer de verkeersintensiteit en aantallen reizigers. Als gevolg van de coronapandemie vertoonden die sinds 2020 een atypisch patroon. De gestage groei van het aantal reizigers en verkeersbewegingen ging sindsdien min of meer gelijk op met de trend in het aantal letselgevallen onder reizigers en andere verkeersdeelnemers.



Grafiek: Rail aanrijdingen met overig verkeer



Grafiek: Bus aanrijdingen met overig verkeer

Evenals in de voorgaande jaren is het merendeel van de aanrijdingen tussen een HTM-voertuig en derden niet aan HTM verwijtbaar. HTM tracht via defensief, anticiperend en sociaal rijgedrag zoveel mogelijk bij te dragen aan de verkeersveiligheid, en de tendensen en locaties zo goed mogelijk te monitoren en in kaart te brengen om waar mogelijk preventieve maatregelen te kunnen nemen.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

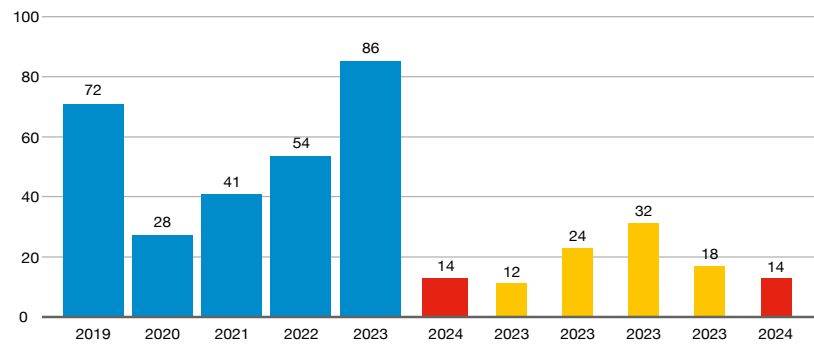
Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

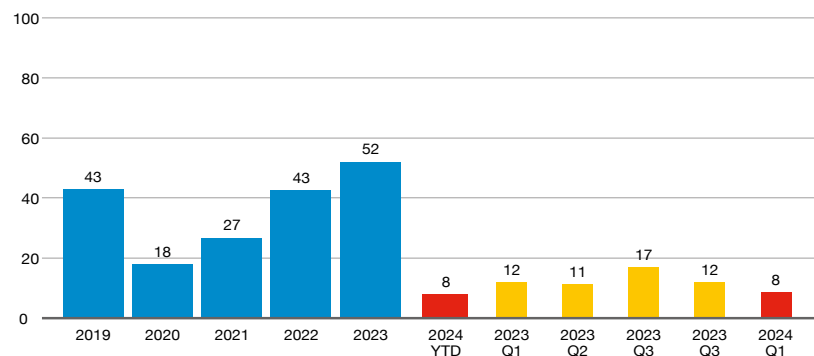
- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

Helaas deden zich in 2023 drie dodelijke aanrijdingen voor, waarbij tweemaal een fietser en eenmaal een voetganger betrokken waren. Er was één onderlinge aanrijding waarbij tien reizigers verwondingen opliepen, en eenmaal deed zich in een voertuig een steekincident tussen twee reizigers voor. Tweemaal werd een HTM-railbestuurder het slachtoffer van een ernstige mishandeling.



Grafiek: Letsel incidenten Rail



Grafiek: Letsel incidenten Bus

Niet alle veiligheidsdoelstellingen konden in 2023 worden behaald. Ofschoon een toename van de verkeersintensiteit en het aantal reizigers bijna onvermijdelijk leidt tot een groei van het aantal incidenten, is onder meer op het gebied van letselincidenten onder reizigers en overige verkeersdeelnemers de stijging groter dan op basis van het referentiejaar 2019 mocht worden verwacht. Nader onderzoek zal moeten uitwijzen wat de oorzaak is van deze boven-trendmatige toename en welke

maatregelen HTM kan nemen om deze te keren. Het aantal letselgevallen onder medewerkers met verzuim als gevolg is in 2023 in vergelijking met de voorgaande jaren stabiel gebleven.

Sociaal jaarverslag

Personeelsbestand

De omvang van het personeelsbestand en de bezetting van HTM zijn in 2023 gestegen, respectievelijk +2,9% en +3,0%. Eind 2023 waren er 2.005 medewerkers (1.916,6 FTE) in dienst bij HTM. Ook de geregistreerde inhuur is gestegen (+22,3%). Ultimo 2023 was de geregistreerde inhuur 362 (2022: 296).

In 2023 lag het verlooppercentage op 11,1%, dat is 1,1% hoger dan het voorgaande jaar. Het instroompercentage was in 2023 met 14,1% ook een procent hoger dan in 2022.

In 2023 is het percentage vrouwelijke medewerkers verder toegenomen van 15,3% eind 2022 naar 16% eind 2023.

	2021	2022	2023
Gemiddelde personeelsbezetting (fte)	1.828	1.837	1.909
Aantal medewerkers op 31 december	1888	1948	2005
Aantal medewerkers nieuw in dienst	62	248	274
Aantal medewerkers uit dienst	143	188	217
Gemiddelde leeftijd (jr.)	47	46,3	46,2

Op 31 december 2023 had 10,5% van de medewerkers een arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd, dit is een lichte toename van 0,4% ten opzichte van 2022 door de instroom van nieuwe medewerkers. De gemiddelde leeftijd is 0,1% gedaald, de dalende lijn stagneert enigszins.

Peildatum 31-12-2023	Aantal personen	Aantal FTE
Totaal eigen personeel:	2.005	1916,6
Arbeidsovereenkomst onbepaalde tijd:	1.795	1713,6
Arbeidsovereenkomst bepaalde tijd:	210	203,0
Mannen:	1.684	1625,8
Vrouwen:	321	290,8
Gemiddelde leeftijd totaal:	46,2 jaar	
Gemiddelde leeftijd mannen:	46,2 jaar	
Gemiddelde leeftijd vrouwen:	46,0 jaar	

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

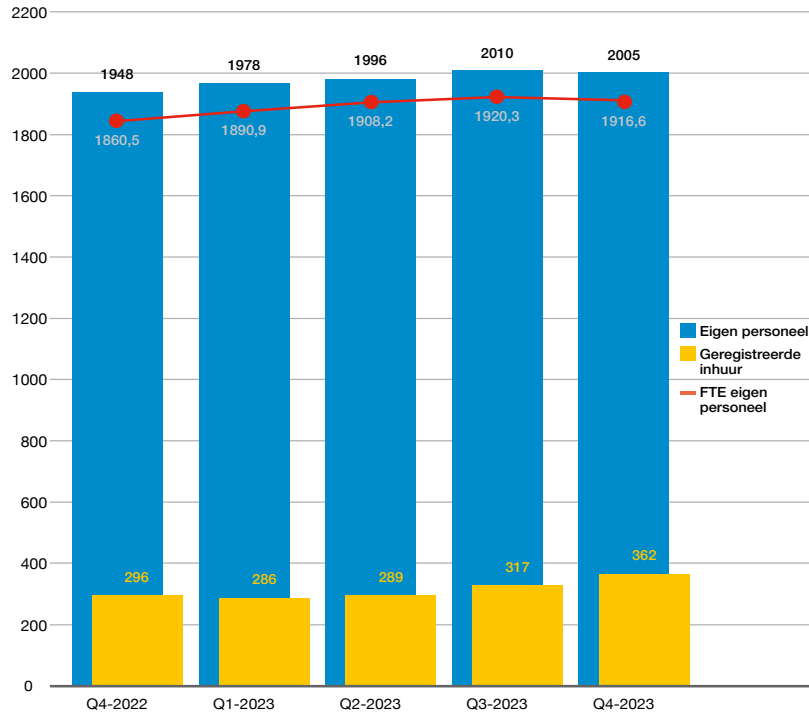
- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

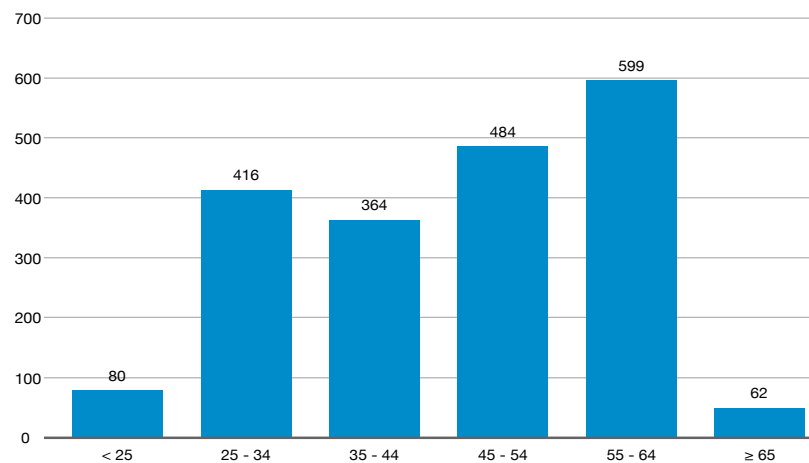
Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel



Grafiek: Omvang personeel/geregistreerde inhuur (per einde kwartaal)



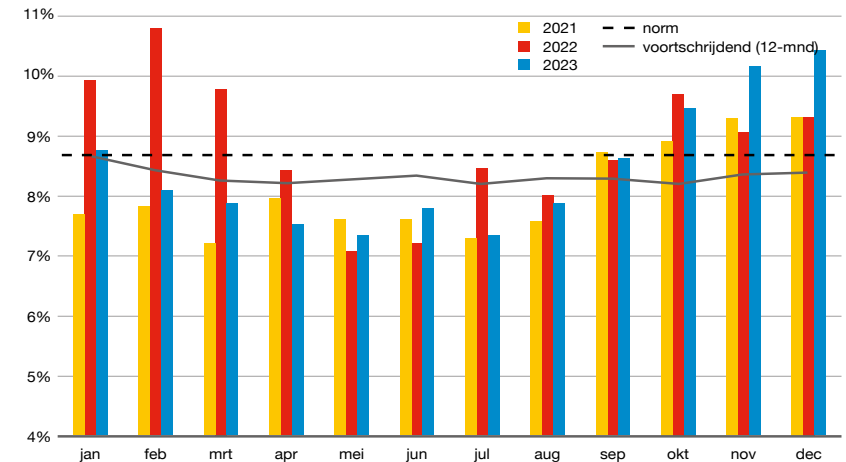
Grafiek: Leeftijdsopbouw op 31-12-2023 (Aantal medewerkers per cohort)

Verzuim en Arbodienstverlening

In 2023 is het totale verzuim bij HTM gedaald van 8,81% naar 8,45%. Op afdelingsniveau is het verzuim bij Uitvoering het hoogst. Opvallend is de stijging van 1,5% in het verzuim bij de Stafafdelingen.

De meldingsfrequentie is HTM-breed gedaald van 1,20 naar 1,02.

Om het verzuimpercentage verder te laten dalen, is in 2023 een aantal interventies ingezet. Zo is het Arbobeleid herijkt, en zijn extra verzuimcoaches ingezet ter ondersteuning van leidinggevenden in verzuimtrajecten. Ook zijn voorbereidingen getroffen voor de aanbesteding van een nieuwe Arbodienstverlener. Tevens is extra capaciteit geregeld voor medische keuringen, voor bedrijfsmaatschappelijk werk en voor psychische ondersteuning. In 2024 verwacht HTM een duurzame samenwerking te kunnen aangaan met een Arbodienstverlener die als business partner HTM gaat ondersteunen bij het verder verlagen van het verzuim. We gaan daarbij steeds meer aandacht geven aan het voorkomen van verzuim middels preventieve maatregelen.



Grafiek: Verzuimpercentage 2021-2023 (per maand)

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Profiel

MTO

Naar aanleiding van het in het derde kwartaal 2022 uitgevoerde medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) werken de organisatieonderdelen aan de opgestelde actieplannen. Per kwartaal ontvangt het Directieteam een rapportage over de voortgang. Die richt zich op de eerder door het Directieteam vastgestelde speerpunten:

- Versterken van een fijne werkomgeving,
- Faciliteiten om het werk goed te doen (IT, een schone werkplek, koffie en kleding), en
- Verbeteren van de efficiëntie in de organisatie.

Communicatie over de voortgang vindt plaats door de organisatieonderdelen zelf en centraal waar nodig. Voor het nieuwe MTO eind 2024 loopt een aanbestedingstraject, om aan te sluiten bij de wensen van HTM en de ontwikkelingen in de markt.

bAAN

Onder de noemer 'bAAN' biedt HTM een gecentraliseerd platform aan waar haar medewerkers begeleiding kunnen krijgen op het gebied van persoonlijke ontwikkeling, alternatieve werkzaamheden, re-integratie, en loopbaanmogelijkheden. In 2023 is bAAN gestart met het bieden van check- en ontwikkelingstrajecten (loopbaancoaching). Binnen dit traject werken medewerkers samen met professionals om te verkennen hoe zij hun toekomstige loopbaan of ontwikkeling kunnen vormgeven. Hierbij kunnen vragen aan bod komen zoals:

- Hoe ontdek ik wat mij echt gelukkig maakt?
- Op welke manieren kan ik de balans tussen werk en privé verbeteren?
- Hoe kan ik mijn pensioen gezond tegemoet zien?
- Welke talenten bezit ik die ik momenteel onderbenut of nog niet heb ontdekt?
- Pas ik nog steeds goed op mijn huidige positie, of is er ruimte voor verandering?

Vele collega's hebben al deelgenomen aan dit traject en ervaren dit als zeer positief.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring



Vennootschap

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Vennootschapsstructuur

De aandelen van HTM Personenvervoer NV zijn in het bezit van twee partijen, namelijk de gemeente Den Haag en de Metropoolregio Rotterdam Den Haag. De gemeente is eigenaar van alle aandelen minus één. Eén preferent aandeel is in handen van de Metropoolregio. Met dit preferente aandeel is voldaan aan het vereiste van de Europese Verordening 1370/2007, die bepaalt dat de opdrachtgever bij onderhandse gunning van een vervoersconcessie een doorslaggevende zeggenschap in het vervoerbedrijf dient te hebben.

Het ondernemingsbestuur werd in 2023 uitgevoerd door twee, en vanaf mei drie statutair directeuren. Op voorstel van de Raad van Commissarissen gingen de aandeelhouders akkoord met de uitbreiding van de directie met een operationeel directeur naast de reeds bestaande posities van algemeen directeur en financieel directeur. De directie is hiermee op sterkte gebracht met het oog op de uitdagingen die de onderneming de komende jaren te wachten staan, zoals de instroom van nieuwe railvoertuigen, de vervanging van de busvloot en in samenhang daarmee de omvangrijke werkzaamheden aan de infrastructuur en remises. Tevens wordt recht gedaan aan het feit dat de exploitatie van de vervoerdiensten feitelijk het hart van de onderneming vormt.

Op 31 augustus 2023 eindigde de werkrelatie van de financieel directeur, de heer Boot, in verband met het bereiken van de AOW-gerechtigde leeftijd. Daar de werving van zijn opvolger nog gaande was, is de heer Boot bereid geweest tot aan eind 2023 adviserende werkzaamheden voor HTM te verrichten. De directie en de Raad van Commissarissen zijn Gerard Boot buitengewoon erkentelijk voor zijn lange betrokkenheid en inzet voor de onderneming.

In de praktijk vindt de besluitvorming op directieniveau plaats in het Directieteam van HTM, bestaande uit de acht managers van de belangrijkste bedrijfsonderdelen en de ondernemingssecretaris. De statutaire directie maakt van het Directieteam deel uit.

Het toezicht op het bestuur was ook in 2023 belegd bij een onafhankelijke Raad van Commissarissen. HTM Personenvervoer NV is volledig eigenaar van een dochterondernemingen, te weten HTM Commercial Actions BV, dat op haar beurt eigenaar is van HTM Specials BV (100%) en Haagse Shuttle BV (50%), en mede-eigenaar van een deelneming, namelijk Rivier BV (27%). Het voorheen bestaande dochterbedrijf HTM Railvoertuigen BV is met ingang van 1 januari 2023 beëindigd via een fusie met het moederbedrijf HTM Personenvervoer NV. De directie van HTM Personenvervoer voert tevens de directie van HTM Railinfra BV, een 100% verbonden partij van de gemeente Den Haag.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Verslag Raad van Commissarissen

HTM Personenvervoer NV is een structuurvennootschap met een onafhankelijke Raad van Commissarissen, bestaande uit vijf leden. In de bezetting van de Raad kwam in 2023 één wijziging: als gevolg van het innemen van een nieuwe betrekking die mogelijk een belangenconflict zou opleveren heeft mevrouw Boot met ingang van 20 oktober 2023 haar lidmaatschap van de Raad beëindigd. De werving en selectie van haar opvolger is ten tijde van het opstellen van dit jaarverslag gaande. De directie en de Raad zijn Linda Boot bijzonder dankbaar voor haar jarenlange inzet en grote betrokkenheid bij HTM en haar medewerkers.

De Raad van Commissarissen vergaderde in 2023 zesmaal regulier, in lijn met de daarover onderling gemaakte afspraken. De aprilvergadering vond plaats in aanwezigheid van de accountant met het oog op de bespreking van de jaarcijfers over 2022. Eénmaal kwam de Raad bijeen in een bijzondere sessie, om samen met de directie van gedachten te wisselen over enkele belangrijke strategische dilemma's. Een delegatie van de Raad nam in 2023 tweemaal deel aan het overleg met het bestuur, de aandeelhouders en de Ondernemingsraad over de Algemene Gang van Zaken.

De RvC kende ook in 2023 twee ondersteunende commissies, te weten de Auditcommissie (drie leden) en de Selectie-, Benoemingen- en Remuneratiecommissie (SBRC, twee leden). Deze commissies waren als volgt samengesteld:

Auditcommissie	SBRC
Mevrouw Spek (vz.)	De heer Groen
De heer Dijk	Mevrouw Boot (tot 20-10-2023)
De heer Blüm	

De Raad van Commissarissen besprak in 2023 onder meer de volgende onderwerpen:

- de financiële ontwikkelingen van de onderneming, inclusief de Transitievergoeding Openbaar Vervoer die vanuit het Rijk tijdelijk beschikbaar werd gesteld als onderdeel van de nasleep van de coronapandemie;

- de Jaarrekening 2022;
- het financieel Verbeterplan op basis van de aanbevelingen van de accountant;
- de ontwikkeling van het aantal reizigers alsmede de gewijzigde reispatronen als gevolg van de coronapandemie; tevens de mogelijkheid tot flexibilisering van de dienstverlening om aan de veranderde vraag tegemoet te komen;
- het Medewerkerstevredenheidsonderzoek en de daaruit voortvloeiende actiepunten;
- de aanbesteding van de nieuwe, elektrisch aangedreven busvloot van HTM;
- de voortgang van het programma OVpay waarbij de reiziger in het voertuig kan betalen met bankpas of creditcard;
- de inzet door HTM op het aanvullend vervoer, waaronder de voortgang van het deelfietsstelsel HTM Fiets;
- de ontwikkeling van de veiligheidssituatie, inclusief de sociale veiligheid en de verkeersveiligheid;
- de contacten met en activiteiten van belangenorganisaties als OV-NL en Mobiliteitsalliantie, inclusief het visiedocument 'Deltaplan 2035' van de laatste;
- de vraagstukken rond de aanpassing van de infrastructuur, de remises en stallingen, waaronder de aanvang van de verbouwing van de remise Harstenhoekplein en de planning van de bouw van de nieuwe remise aan het Guldenpad (GAVI-terrein);
- de ontwikkeling van het verzuim, in het bijzonder bij de rijdiensten;
- mogelijke stroomlijning van de organisatie en governance van het openbaar vervoer in de zuidelijke Randstad (HTM-MRDH-RET);
- opvolgingskwesaties, waaronder de werving en selectie van de financieel directeur en de voorbereiding op vacatures in de Raad zelf;
- de landelijk geplande tariefstijging en de wijze waarop HTM daarmee om zou kunnen gaan in het belang van de reiziger;
- het procuratiebeleid van de onderneming;
- het Jaarplan 2024;
- de (effecten van de) nieuwe collectieve arbeidsovereenkomst van HTM.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Samenstelling van de Raad van Commissarissen



De heer U. (Udo) Groen voorzitter

16 juli 1964, benoemd op 12 oktober 2015 en herbenoemd op 20 november 2019

- Udo heeft een uitgebreide achtergrond in het openbaar vervoer, in het bijzonder als bestuurder van ProRail (spoorbeheerder) en toezichthouder van Translink (betalen in ov). Thans is hij vooral werkzaam als toezichthouder en commissaris van maatschappelijke organisaties.



De heer Mr. Drs. J.P. (Peter) Dijk

27 september 1967, benoemd op 20 mei 2022

- Sinds 2022 is Peter Board Member NRG|Pallas, Programme Director Pallas, verantwoordelijk voor de bouw van de nieuwe kernreactor te Petten. Voorheen was hij onder meer Programmadirecteur bij Arcadis, algemeen directeur Metro en Tram van de Gemeente Amsterdam, en algemeen directeur van de Dienst Noord-Zuidlijn, eveneens van de Gemeente Amsterdam



De heer Drs. S.W. (Sjoerd) Blüm

15 februari 1979, benoemd op 20 mei 2022

- Sjoerd is sinds november 2023 zelfstandig adviseur. Daarvoor was hij werkzaam bij de Royal Schiphol Group, onder meer als Chief Informations Officer (CIO). Eerder was hij CISO/hoofd IT Security bij NN Group. Vanuit die achtergrond brengt Sjoerd in de RvC onder andere de ervaring in van digitale transformatie van een bedrijf in de transportsector, de technologische kansen in voertuigen en voor passagiers en de cyberveiligheid van een bedrijf in de vitale infrastructuur in Nederland.



Mevrouw Drs. S. (Sandra) Spek

4 juni 1971, benoemd op 21 maart 2017 en herbenoemd op 26 mei 2021

- Sandra heeft een sterke financiële achtergrond door haar rol als CFO bij diverse organisaties. Haar uitgebreide kennis en ervaring op het gebied van moderne financiën zijn cruciaal voor het ov, waar omvangrijke publieke middelen in het geding zijn. Thans is zij werkzaam als General Manager bij Baker & McKenzie NV. Daarvoor was zij onder meer CFO van farmaceutische groothandel Mosadex, zorginstelling Careyn, van verzekeraar Centraal Beheer en FBTO en van de Franse verzekeraar Imperio. Hiervoor was zij werkzaam als consultant en als programmamanager voor omvangrijke organisatieveranderingen en IT-implementaties.



Mevrouw Drs. L.M.E. (Linda) Boot (tot 20 oktober 2023)

19 april 1964, benoemd op 22 november 2017 en herbenoemd op 20 mei 2022

- Linda was directeur van afvalverwerkingsbedrijf Cyclus NV, en voorheen onder meer voorzitter van de Raad van Bestuur van zorginstelling Pameijer te Rotterdam. Zij is tevens voormalig directeur van het railbedrijf van HTM.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Risicomanagement

HTM heeft het risicomanagementproces ingericht op basis van het integraal raamwerk COSO/ERM 2017. Het strategisch risicomanagement richt zich op het borgen van de doelstellingen van de organisatie. Op strategisch niveau zijn er twee belangrijke elementen die de inrichting van het raamwerk beïnvloeden: de missie, visie en strategie van HTM, gericht op waardecreatie, en de wet- en regelgeving en beleidsdocumenten waaronder het jaarplan, de concessievoorwaarden en de beheervisie, die gericht is op waardebehoud.

Door de concentratie op de lopende concessies is het risicoprofiel sterk gekoppeld aan de doelstellingen van HTM en het eigen karakter van een dienstverlenende organisatie die inkomsten ontvangt uit reizigersopbrengsten en specifieke overheidssubsidies. De strategie van HTM is hoofdzakelijk gericht op een hoge reizigerstevredenheid, waardoor performance management niet enkel is gericht op de financiële kengetallen, zoals omzet en kosten.

Risicobereidheid

HTM is een organisatie die een vitale functie vervult in de Haagse regionale economie, en tevens een (semi-)publieke organisatie met een maatschappelijke doelstelling. Daardoor heeft HTM een lagere tot gemiddelde risicobereidheid. Een te lage risicobereidheid kan er echter toe leiden dat HTM ook het benutten van bepaalde kansen om doelstellingen te realiseren uitsluit, en dat is mogelijk ongewenst.

De risicobereidheid van HTM is per risicotype (strategisch, operationeel, financieel en compliance) bepaald. HTM heeft te maken met een aantal externe risico's waarop zij maar beperkt invloed kan uitoefenen, omdat deze een inherent onderdeel zijn van de omgeving waar HTM mee te maken heeft. Hierdoor heeft HTM geen keuze dan op enkele risico's het restrisico (bruto risico -/- netto risico) te accepteren, ook al ligt dit boven de 'gewenste' tolerantiegrens.

Fraudepreventie en naleving van wet- en regelgeving

Binnen HTM wordt groot belang gehecht aan integriteit en compliance – het naleven van wet- en regelgeving, waaronder concessieafspraken, aanbestedingsregels, de cao, privacywetgeving en subsidievoorwaarden.

HTM heeft de uitgangspunten daarvan onder meer vastgelegd in haar Gedragscode en diverse interne reglementen, die voor alle medewerkers te raadplegen zijn. Daarin zijn ook procedures opgenomen voor het doen van meldingen omtrent ongewenst gedrag, incidenten en misstanden, het melden van datalekken of inbreuken op de veiligheid. Op het gebied van veiligheid en de bescherming van persoonsgegevens vinden reguliere managementrapportages plaats aan het Directieteam en de Raad van Commissarissen. Het Directieteam wisselt regelmatig van gedachten met de vertrouwenspersonen over ongewenst gedrag in de organisatie. Naast de interne vertrouwenspersonen heeft HTM een externe vertrouwenspersoon ingesteld teneinde het doen van meldingen zo laagdrempelig mogelijk te maken.

In het financiële domein heeft HTM via interne processen en procedures en (intern en extern) toezicht daarop maatregelen genomen om fraude met geldmiddelen zoveel mogelijk te voorkomen. Afgelopen jaren zijn geen fraudegevallen gerapporteerd of gebleken.

Verklaring van directie

De directie verklaart dat de systemen voor de financiële verslaggeving naar behoren hebben gewerkt en geeft aan dat met een redelijke mate van zekerheid kan worden gesteld dat de financiële verslaggeving geen onjuistheid van materieel belang bevat. Het bestuur verklaart dat, voor zover bekend, de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de activa, de passiva, de financiële positie en het resultaat van HTM; dat het jaarverslag een getrouw beeld geeft van de toestand op balansdatum en de gang van zaken gedurende het boekjaar; en dat in het jaarverslag de voornaamste risico's waarmee HTM wordt geconfronteerd, zijn beschreven.

Toprisico's HTM

Op basis van de strategie van HTM waren er voor 2023 zeven toprisico's onderscheiden die een bedreiging vormen voor de realisatie van de doelen en prestaties. In onderstaande tabel wordt de status en voortgang van alle in 2023 genomen beheersmaatregelen toegelicht. Een gedeelte van deze beheersmaatregelen is elders in dit jaarverslag al benoemd.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Vennootschap

Omschrijving	Gevolgen	Beheersmaatregelen	Status
1. Strategische projecten worden niet binnen de afgesproken uitgangspunten gerealiseerd			
<p>Activiteiten of omstandigheden die van invloed zijn op de managementactiviteiten en doelstellingen van het project zoals:</p> <ul style="list-style-type: none"> • onvoldoende capaciteit; • onvoldoende waarborging van kennis; • onvolledige informatie; • onjuiste of onvolledige opvolging van projectprocedures; • onvoldoende of onjuist stakeholdersmanagement. 	<p>Niet behalen van strategische doelstellingen met als gevolg reputatieschade, ontevreden reizigers en/of hogere kosten.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Hantering adequaat en eenduidig programmamanagement (bovenop standaard projectmanagement Prince-II); • Actief stakeholdermanagement bij grote projecten zoals Nieuwe Stadstram-2 (Tina-voertuigen), (her)remisering, duurzaam busvervoer (ZE) en vervanging ov-chipcard/nieuwe betaalwijzen; • Onderzoeken van mogelijke alternatieven per strategisch project. 	<p>HTM heeft stappen gezet in de verdere borging en het auditeren van project governance. Ook is in 2023 doorgegaan met het borgen van risicomanagement als integraal onderdeel van projectplannen en hun uitvoering. Hetzelfde geldt voor de identificatie van alternatieven voor het bereiken van beoogde projectresultaten. De strategische projecten zijn alle geborgd binnen de governance en worden van daaruit door projectcontrol begeleid. Stakeholdermanagement is enerzijds belangrijk geworden richting de afspraken die voortvloeien uit de samenwerkingsovereenkomst met MRDH en de gemeente Den Haag in het kader van INTHR; anderzijds is veel ervaring opgedaan met de introductie van de eerdere nieuwe stadstram waarvan de 'lessons learned log' nu gebruikt wordt bij de introductie van de nieuwe stadstrams van Stadler.</p>
2. Vertraging instroom ZE-bussen			
<p>Een specifiek strategische project is de introductie van de ZE-bus (zero-emissie) ter vervanging van de CNG-bussen (compressed natural gas). In 2023 is een overeenkomst gesloten met de leverancier (Daimler Buses). Hierin zijn afspraken gemaakt over het tijdschema van de levering van zowel bussen als laadinfrastructuur.</p>	<p>Latere ingebruikname van de ZE-bussen betekent langer doorrijden met de CNG-bussen. Deze bussen lopen tegen het eind van hun technische levensduur. Hierdoor zijn de onderhoudskosten hoog en is de kans op uitval groter. Dit kan gevolgen hebben voor de dienstverlening, de reizigerstevredenheid en de kostenontwikkeling.</p>	<p>Actief overleg tussen projectmanagement en de leverancier, en actieve control op de te realiseren mijlpalen. Met Stedin is contact over de aansluiting van de laadinfrastructuur op het elektriciteitsnet op twee eindpunten in Scheveningen en Kijkduin. Indien de aansluiting op deze twee eindpunten stagneert kan een noodaggregaat op de stalling worden geplaatst voor extra oplaadcapaciteit. De leverancier van de bussen is ook verantwoordelijk voor de levering en realisatie van de laadinfrastructuur. In de overeenkomst zijn boeteclausules opgenomen voor het niet-nakomen van gemaakte afspraken.</p>	<p>Op dit moment zijn er geen indicaties dat de levering vertraagt. Volgens planning worden de bussen en de laadinfrastructuur in 2024 geleverd.</p>

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Vennootschap

Omschrijving	Gevolgen	Beheersmaatregelen	Status
3. Vertraging INTHR projecten (railinfra en -voertuigen)			
Een ander strategisch programma is de realisatie van INTHR (introductie nieuwe trams in de Haagse regio). Dit programma omvat alle aspecten van het railsysteem, zowel voertuigen als infrastructuur als stalling. De stadstrams zijn aanbesteed en worden gebouwd. De levering van het eerste voertuig is voorzien in 2025; de levering van het laatste begin 2028. In die periode wordt het systeem in gebruik genomen. Hierbij dienen de infrastructurele aanpassingen gerealiseerd te zijn en zal de stalling beschikbaar moeten zijn.	Door de samenhang tussen de drie programmaonderdelen (voertuig, infra, stalling) heeft een vertraging op het ene deelprogramma effecten op een ander onderdeel. Vertraging leidt tot extra kosten en mogelijk het langer doorrijden met de GTL8 railvoertuigen. Deze voertuigen lopen tegen het eind van hun technische levensduur waardoor uitval toeneemt en onderdelen niet altijd meer (tijdig) beschikbaar zijn. Uitval heeft effect op de dienstverlening en de reizigerstevredenheid.	Actief programma management en sturen op de te realiseren mijlpalen van alle programmaonderdelen moet ervoor zorgen dat geen vertraging optreedt op het kritieke pad. Regelmatig overleg met leveranciers, MRDH en de gemeente Den Haag moet leiden tot tijdige realisatie. In de overeenkomsten tussen HTM en leveranciers zijn betaaltermijnen gekoppeld aan mijlpalen. Tevens zijn in de overeenkomsten boeteclausules opgenomen voor het niet nakomen van afspraken.	Vertragingsrisico is inherent aan dergelijke complexe programma's. Op dit moment hebben eerder opgetreden vertragingen geen effect op het kritieke pad in de netwerkplanning van het gehele project. Ook zijn alternatieve scenario's uitgewerkt die moeten voorkomen dat het systeem niet tijdig in gebruik genomen kan worden.
4. Cyberaanvallen			
Uitval/verstoring van de ICT-infrastructuur en/of datalekken als gevolg van cyberaanvallen kunnen zorgen voor een verstoring van de operatie en daarmee van de dienstverlening.	Reputatieschade, ontevreden reizigers, onvoldoende beschikbaarheid van voertuigen. Verslechtering van de financiële positie van HTM.	<ul style="list-style-type: none"> • Implementatie en actieve uitvoering van informatiebeheerbeleid, informatiebeveiligingsbeleid, data governance en privacybeleid; • Periodieke geplande audits door externe partijen op de beveiligingsmaatregelen van HTM. • Uitwerken van scenario's om de gevolgen zoveel mogelijk te beperken. 	Het CIO-office is geoperationaliseerd waarbinnen cybersecurity belegd is. Van hieruit zijn bewustwordingscampagnes met betrekking tot onder andere 'phishing' geïnitieerd en is er een 'code of conduct' vastgesteld en gedeeld met alle HTM'ers. Er blijft een restrisico, dat gedeeltelijk inherent is aan cybersecurity en gedeeltelijk komt omdat HTM in 2023 nog niet alle noodzakelijke maatregelen (die leiden tot voldoen aan externe standaarden) heeft kunnen doorvoeren.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Vennootschap

Omschrijving	Gevolgen	Beheersmaatregelen	Status
5. In- en uitstroom en ziekteverzuim personeel			
<p>HTM kent een hoge uitstroom/verloop van (ouder) personeel, schaarste van nieuw personeel en hierdoor onvoldoende mogelijkheid tot het hoogwaardig opleiden van grotere aantallen nieuw personeel. Het verouderende personeelsbestand leidt daarnaast tot verminderde flexibiliteit en een hoger ziekteverzuim.</p> <p>Op het vlak van arbeidsvoorwaarden (CAO, OR, benefits) bestaat het risico dat het niet lukt om de behoeften van HTM meer synchroon te laten lopen met de behoeften van het personeel.</p>	<p>Verslechtering van medewerkerstevredenheid en financiële positie van HTM door hogere inhuur. Daarbij is er een kans op een daling van de kwaliteit van de dienstverlening en niet voldoen aan concessievoorwaarden (afschaling ov door onvoldoende personeel)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Strategisch Personeelsplan zorgt voor zicht op personeelsbehoefte; • Verder professionaliseren van Recruitment; • Verbeteren werkgeverspositionering en positie op de relevante arbeidsmarkt; • Verhogen inzetbaarheid personeel (o.a. meerdere rijbevoegdheden); • Eigen Vakscholen Techniek en Uitvoering; • Aanbieden van vitaliteit- en verzuimprogramma's waardoor het ziekteverzuim beheerst wordt en duurzame inzetbaarheid van onder meer ouder wordende medewerkers gewaarborgd blijft; • Uitvoering van programma voor inzet van medewerkers op vervangende activiteiten en begeleiding bij re-integratie. 	<p>HTM geeft veel aandacht aan de werving van personeel in een krappe arbeidsmarkt. Dit heeft veel resultaat afgeworpen en gezorgd voor een continue instroom van start- en vakbekwaam personeel. Door de ook hogere uitstroom blijft de wervingsbehoefte de komende jaren hoog. Maatregelen worden geïdentificeerd om personeel te behouden. Eind 2023 heeft HTM een concurrerende cao afgesloten die het financieel aantrekkelijk maakt om bij HTM te (blijven) werken.</p> <p>Voor wat betreft verzuim is er meer aandacht besteed aan het beleid en is geïdentificeerd welke maatregelen verder genomen kunnen worden om het percentage structureel te verlagen.</p>
6. Ongevallen en/of schade			
<p>HTM stelt hoge eisen op het gebied van gezondheid, veiligheid en het welzijn van medewerkers en reizigers. Daarnaast streeft HTM naar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Een veilige, gezonde en beveiligde omgeving voor reizigers, personeel, aannemers en bezoekers; • Het verstrekken van middelen ter ondersteuning van de geestelijke gezondheid; • Een sterke veiligheidscultuur. 	<p>Letsel bij reizigers of personeel, materiële en/of immateriële schade bij externe partijen, die kan resulteren in imagoschade dan wel claims of boetes voor HTM. Met alle beheersmaatregelen heeft HTM de ambitie om geen restrisico te hebben, maar een ongeluk kan niet altijd worden voorkomen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Managementaandacht voor ongevallen en preventie. Adequate aansturing en informatievoorziening om het veiligheidsbesef en de uitvoering hiervan te versterken; • Periodieke audits, analyses en verbetervoorstellen door afdeling Veiligheid, Kwaliteit & Milieu en implementatie en monitoring op de verbetervoorstellen. 	<p>In algemene zin geven de veiligheidsprestaties geen aanleiding tot urgente maatregelen. De frequente aandacht voor het veiligheidsaspect in de uitvoering is adequaat. De KPI's vallen nog binnen de verschillende tolerantiegrenzen.</p>

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Omschrijving	Gevolgen	Beheersmaatregelen	Status
7. Achterblijvende reizigersinkomsten			
Het aantal reizigers en de daaruit voortvloeiende reizigersopbrengsten ligt nog onder het niveau van pre-Corona. De stijging het afgelopen jaar was gestaag en conform verwachting. Tot en met 2023 werd vanuit de Rijksoverheid de BVOV en TVOV verstrekt die achterblijvende reizigersopbrengsten compenseerde. In 2024 zijn de steunmaatregelen vanuit de Rijksoverheid beëindigd. Hiermee zijn HTM en andere ov-bedrijven weer sterk afhankelijk van deze inkomstenbron.	Lagere reizigersopbrengsten hebben een direct negatief effect op resultaat en kasstroom.	Adequate en voorspelbare dienstverlening leidt tot een hogere reizigerstevredenheid en daarmee reizigersretentie. Daarnaast worden marketingacties uitgevoerd die moeten leiden tot reizigersgroei. De te realiseren projecten in het kader van duurzaamheid (ZE-bussen) en de introductie van de nieuwe (lage vloer) trams (onderdeel INTHR) zal leiden tot hogere reizigersaantallen. Ook de introductie van betalen met de bankpas en andere innovatieve betalingsvormen moeten leiden tot de verwachte groei. Met de concessieverlener MRDH zijn nieuwe (financiële) concessieafspraken gemaakt die gaan leiden tot een nieuw financieel evenwicht bij HTM, gebaseerd op de meest recente prognoses van reizigersaantallen. M.b.t. de opbrengsten voor de SOV (Studenten ov-kaart) zijn voor 2024 aanvullende afspraken gemaakt op landelijk niveau.	De directe reizigersopbrengsten liggen eind 2023 tussen de 90% - 95% t.o.v. 'het oude normaal'.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Bijzondere gebeurtenissen in 2023

Einde HTM Fiets

Op 1 februari viel het doek voor HTM Fiets in Den Haag, Rijswijk en Leidschendam-Voorburg. Het aantal ritten bleef achter bij de verwachtingen, waardoor HTM Fiets niet rendabel was. HTM introduceerde het deelfietsstelsel in mei 2019 als aanvulling op haar openbaar vervoer. Zij nam het besluit tot beëindiging in samenhang met een benodigde herinvestering in nieuw materieel.

OV-game

Leden van de commissie Leefomgeving van de Haagse gemeenteraad brachten op 8 februari een werkbezoek aan HTM. Met het spelen van een OV-game konden zij aangeven wat wel of niet nodig was om het openbaar vervoer in de stad te verbeteren. In een volgende ronde werden de raadsleden geconfronteerd met een bezuiniging, en moesten keuzes worden gemaakt. Doel van de OV-game was, inzicht te geven in de (financiële) consequenties van die keuzes.



Werkbezoek gemeenteraadsleden

Medio maart ontving HTM diverse raadsleden van gemeenten waar zij met tram en bus rijdt. Doel van de bijeenkomst was hen mee te nemen in de huidige en toekomstige uitdagingen waar HTM voor staat. Tijdens de bijeenkomst discussieerden de aanwezigen met elkaar over verschillende voorgedragen openbaar vervoerdilemma's.

Stap in de Zóóómercampagne

Op het eindpunt Zuiderstrand traptten voormalig wethouder Mobiliteit Anne Mulder en algemeen directeur Jaap Bierman de zomercampagne van HTM af met de onthulling van de Bikinilijn en de Stap in de Zóóómerbus. Met deze campagne brengt HTM alle strandlijnen onder de aandacht om naar Kijkduin en Scheveningen te reizen.



HTM bestelt nieuwe elektrische bussen bij Daimler Buses

Daimler Buses en HTM hebben op 7 juli hun handtekening gezet onder het contract voor de levering van 95 elektrische bussen plus opties en de bijbehorende laadinfrastructuur door ABB E-Mobility en Batenburg Techniek. Het gaat om een mix van elektrische bussen van het type Mercedes Benz eCitaro en eCitaro G (geleed). Met de komst van deze nieuwe elektrische bussen zal HTM in 2025 de eerste stadsvervoerder zijn die beschikt over een volledig emissievrije bus- en tramvloot. De nieuwe bussen gaan vanaf het najaar 2024 de huidige aardgasbussen (CNG) van HTM fasegewijs vervangen.



Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Vennootschap

Kijkje bij Techniek

HTM zette tijdens de Raildagen – een landelijk initiatief van Railforum - op zaterdag 16 september haar deuren open op de locaties De Werf in Den Haag en 's Gravenmade in Rijswijk. Iedereen was welkom om te kijken hoe er wordt gewerkt aan onze trams, rails, bovenleidingen en wissels. Sinds jaren is het lastig om mensen te werven voor technische functies. HTM nodigde daarom MBO- en HBO-studenten techniek van harte uit om een kijkje te nemen in de technische keuken van HTM en kennis te maken met HTM als potentiële werkgever.



Geen tariefstijging in 2024

In oktober maakte het kabinet bekend extra geld beschikbaar te stellen om te voorkomen dat de ov-tarieven in 2024 met 11,72% zouden stijgen. HTM was hierover zeer verheugd. Het Kabinet onderstreepte met het besluit het belang om goed en toegankelijk openbaar vervoer voor iedereen betaalbaar te houden. De tarieven van 2024 zijn daardoor dus gelijk aan die van 2023.

Pakjestrans

Tijdens de intocht van Sinterklaas in Den Haag op 18 november stonden de HTM pakjestrans 1, 2 en 3 weer klaar om de Goedheiligman en zijn Pietengevolg te vervoeren naar het centrum van de stad. Sint had de smaak te pakken want ook op woensdag 22 november was hij op de bok te vinden. Rijdend door Den Haag, Scheveningen en Leidschendam-



Voorburg haalde de Sint samen met zijn hulpjetaen enkele honderden cadeaus op voor de stichting Sintvoorieder1, die zich inzet voor kinderen van wie de ouders het niet breed hebben.

Mock-up TINA

In november 2023 hebben meer dan 1.000 mensen een bezoek gebracht aan het model van de TINA, de nieuwe stadstram van HTM. Voor de bouw van de TINA kan beginnen, wordt in nauwe samenwerking met Stadler het ontwerp vastgesteld, de zogeheten designfase. Het model van 22 meter lang en 2.65 meter breed stond op de locatie Zinkwerf in Den Haag. Het bestond uit een cabinedeel dat er uit zag zoals die is beoogd. Het reizigersdeel was voorzien van stoelen, rolstoelplaats, stangen en dergelijke, maar zonder plafond en deuren. Met een virtual reality-bril konden de bezoekers bekijken hoe de TINA er daadwerkelijk uit komt te zien.



Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Vennootschap

Tijdens het bezoek aan de TINA was het mogelijk om over een aantal onderdelen een voorkeur uit te spreken, van de vorm van de vasthoudstangen tot de kleur van de vloerbedekking. Voor de zomer van 2024 moet het definitieve ontwerp worden vastgesteld, waarna Stadler met de bouw kan beginnen.

Nieuwe cao

Medio december 2023 bereikten de vakbonden en HTM een onderhandelingsakkoord voor een nieuwe cao per 1 januari 2024. De vakbondsleden hebben hier in januari 2024 mee ingestemd. De cao omvat een structurele gefaseerde loonsverhoging van ongeveer 22,5%, verdeeld over 2,5 jaar. Daarnaast kregen de HTM-medewerkers in januari 2024 ook een incidentele beloning en zijn er goede secundaire afspraken gemaakt. Een belangrijk resultaat dat gaat helpen huidige medewerkers te behouden én nieuwe medewerkers aan te trekken. Daarmee blijft HTM een aantrekkelijk werkgever in de Haagse regio.



Kersttram

Traditiegetrouw was een van onze GTL8-trams omgetoverd tot een kersttram met enkele woordgrappen en eindejaarswensen in vier talen. Een van onze bussen onderging dezelfde gedaanteverwisseling. Overigens reden er nog twee kersttrams: een van Skyradio met kerstmuts en eentje van The Mall of the Netherlands.



Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Vennootschap

Kengetallen

	2023	2022	2021
Totaal opbrengsten (mln. €)	344,3	315,4	299,7
Resultaat (mln. €)	2,2	1,9	5,7

Score OV-Klantenbarometer

- Lightrail	7,9	7,9	8,1
- Tram	7,8	8,0	8,0
- Bus	8,0	8,2	8,2

Totaal aantal reizigers (x 1.000)

- Rail	77.399	65.146	48.157
- Bus	14.139	11.413	8.530

Aantal lijnen

- Lightrail	2	2	2
- Tram	10	10	10
- Bus	9	9	10

Netwerklengte (km.) *	323	323	323
-----------------------	-----	-----	-----

Aantal voertuigen

- Lightrail	71	71	71
- Tram	140	140	140
- Bus OV	122	123	123
- Overig railvervoer	5	5	5

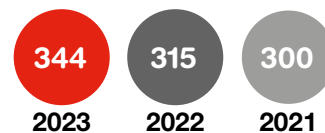
Calamiteiten

- Letselgevallen reizigers (#)	69	36	43
- Letselgevallen medewerkers met verzuim (#)	19	24	25
- Letsel derden (#)	25	20	24
- Onderlinge aanrijdingen railvoertuigen (#)	4	4	3

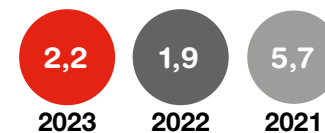
Personeel

Gemiddelde personeelsbezetting (fte)	1.909	1.839	1.839
Medewerkers nieuw in dienst (#)	274	248	62
Medewerkers uit dienst (#)	217	188	144
Gemiddelde leeftijd (jr.)	46,2	46,3	47,0
Gemiddeld ziekteverzuim (%)	8,45	8,8	8,1

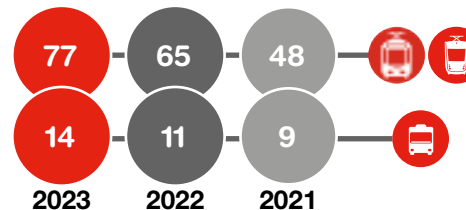
Opbrengsten stijgen



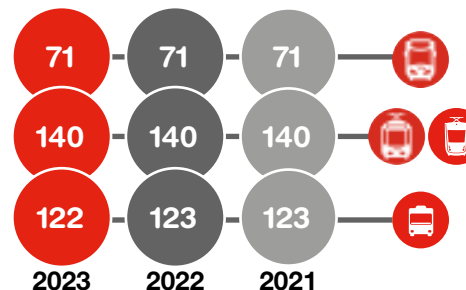
Resultaat stijgt



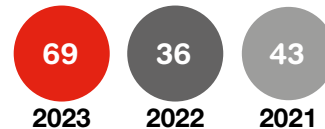
Aantal reizigers stijgt



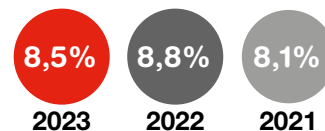
Aantal voertuigen daalt licht



Letselgevallen reizigers stijgen



Ziekteverzuim daalt



Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring



Financiële resultaten

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Financiële resultaten

Resultaat

2023 was een financieel kalmer jaar dan 2022. De prijsontwikkelingen bleven stabiel maar hoog en de reizigersgroei zette door. Hiermee ontwikkelde het resultaat van HTM zich ook positief en zijn de vooruitzichten meer onder controle. Grote onzekerheden doen zich vooral voor op de ontwikkeling van het personeelsbestand. De gerealiseerde reizigersopbrengsten stegen ten opzichte van 2022 met 21% naar 131,9 mln. Deze opbrengsten bedroegen in 2022 € 109,3 mln. (in 2021: € 80,3 mln., 2020: € 81,9 mln.). Lagere inkomsten in combinatie met het beschikbaar moeten blijven van zoveel mogelijk openbaar vervoer maakte ook in 2023 financiële steun vanuit de overheid noodzakelijk. Deze Transitievergoeding OV (TVOV) bedroeg in 2023 voor HTM € 9,0 mln. en 2,1 mln. uit hoofde van de aanvullende subsidies MRDH. Voor het jaar 2022 is de BVOV na het opmaken van de 2022 jaarrekening vastgesteld op € 13,6 mln. en 5,9 mln. uit hoofde van de aanvullende subsidies MRDH.

Het financieel resultaat van HTM wordt verder gevormd door het resultaat op bedrijfsactiviteiten buiten de concessies. HTM kon per saldo een positief resultaat boeken van € 2,2 mln.

HTM Personenvervoer N.V. is in 2023 juridisch gefuseerd met haar dochteronderneming HTM Railvoertuigen B.V.. Deze transactie classificeert als een overname onder gemeenschappelijke leiding door HTM Personenvervoer N.V. van haar dochter HTM Railvoertuigen B.V.. De fusie is verwerkt volgens de 'pooling of interests'-methode. Dit betekent dat de financiële gegevens van HTM Railvoertuigen B.V. met ingang van 1 januari 2023 zijn opgenomen in de jaarrekening van HTM Personenvervoer N.V. en de vergelijkende cijfers zijn aangepast.

Overzicht financieel resultaat HTM sinds 2015

Hieronder een overzicht van het financieel resultaat van HTM sinds 2015, na de afwikkeling van MRDH-subsidies uit de vorige concessieperiode. Binnen de concessie-afspraken over het maximaal te behalen 'redelijk rendement' op de OV-activiteiten kon HTM in alle jaren een positief financieel resultaat behalen, met uitzondering van het eerste coronajaar 2020.

Financieel resultaat (mln)								
2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
€ 6,1	€ 4,5	€ 5,2	€ 3,5	€ 3,9	- € 6,2	€ 5,7	€ 1,9	€ 2,23

Bedrijfsopbrengsten

De bedrijfsopbrengsten van HTM bestonden ook in 2023 uit de bijdragen van de Metropoolregio Den Haag Rotterdam voor de uitvoering van beheer en onderhoud op de railvoertuigen en -infrastructuur en voor de kapitaallasten van de railvoertuigen, voor de uitvoering van sociale veiligheidstaken, en uit de subsidiebijdrage voor de bus concessie Haaglanden-Stad. Daarnaast de reizigersopbrengsten voor tram en Randstadrail inclusief het aandeel van HTM in het landelijke studenten-OV-product en tenslotte uit opbrengsten voor infrastructurele projecten en andere werkzaamheden buiten de beide OV-concessies. De bijdragen van MRDH voor openbaar vervoer per rail en bus aan HTM bedroegen over 2023 € 165,1 mln. (2022: € 157,9 mln.). In de bijdragen openbaar vervoer is aan exploitatiesubsidies een bedrag van € 9,0 mln. opgenomen uit hoofde van de transitievergoeding voor het openbaar vervoer (TVOV) en een bedrag van € 2,1 mln. uit hoofde van de aanvullende subsidie MRDH. Voor het jaar 2022 is aan exploitatiesubsidies een bedrag van € 13,6 mln. opgenomen uit hoofde van de beschikbaarheidsvergoeding voor het openbaar vervoer (BVOV) en een bedrag van € 5,9 mln. uit hoofde van de aanvullende subsidie MRDH.

Met name de Reizigersopbrengsten van € 131,9 mln. vertoonde een grote stijging van 21% ten opzichte van € 109,3 mln., in 2022, voornamelijk als gevolg van het stijgen van reizigersaantallen in 2023 met 20%. De opbrengsten projecten, hoofdzakelijk omvattend aanleg voor verbreding en vervanging van (rail)infrastructuur in opdracht van HTM Railinfra BV, MRDH en gemeente Den Haag, bleven op een vergelijkbaar niveau met € 32,7 mln. (2022: € 32,5 mln.) waartegenover ook vergelijkbare projectkosten stonden, van € 32,3 mln. (2022: € 32,2 mln.).

Overige baten buiten de concessies waren € 15,5 mln. (2022: € 15,6 mln.) De totale opbrengsten over 2023 komen daarmee uit op € 345,28 mln. tegenover € 315,4mln. in 2022.

Bedrijfslasten

In 2023 bedroegen de totale bedrijfslasten van HTM € 335,7 mln. tegenover 2022 € 306,3 mln. en vertonen daarmee een stijging van € 29,4 mln. wat neer komt op een stijging 10%. Het grootste deel van de stijging betreft een bedrag van € 20,8 mln. aan Personeelskosten, waarop later nader op wordt ingegaan.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Financiële resultaten

Materiaalverbruik stijgt voor zowel infra (€ 0,8 mln.) als voor voertuigen (€ 0,7 mln.) als gevolg van toegenomen onderhoudswerkzaamheden vastgelegd in het meerjarenonderhoudsplan zoals overeengekomen met MRDH. Daarnaast speelt prijsstijgingen als gevolg van inflatie eveneens een rol.

De kosten energieverbruik dalen met € 4,8 mln. als gevolg van een daling van de CNG-marktprijzen in 2023 ten opzichte van 2022. De vennootschap volgt hierin de ontwikkeling van de marktprijzen. Daartegenover stijgen de kosten voor elektra met € 1,4 mln. als gevolg van een nieuw meerjarig inkoopcontract tegen een vaste prijs.

Op de post Onderhoud en reparatie zijn voor het huidige jaar de opbrengsten uit door een externe leverancier gehonoreerde boete claim uit het verleden in mindering gebracht voor een bedrag van € 1,9 mln. (2022: nihil). Exclusief dit genoemde bedrag stijgen de kosten van Onderhoud en reparatie met € 5,8 mln. als gevolg van toegenomen uitbestede IT-werkzaamheden van € 1,1 mln., een stijging van onderhoudskosten voor infra van € 1,1 mln. en voor voertuigen van € 1,4 mln. als gevolg van toegenomen onderhoudswerkzaamheden vastgelegd in het meerjarenonderhoudsplan zoals overeengekomen met MRDH. Daarnaast speelt prijsstijgingen als gevolg van inflatie eveneens een rol. Tot slot bevatten de kosten een bedrag van € 0,8 mln. gemaakt in verband met de aanbesteding voor de nieuwe stadstram. In de post Huur roerende en onroerende goederen is opgenomen de gebruikersvergoeding in rekening gebracht door HTM Railinfra B.V. voor € 20,2 mln. (2022: € 18,5 mln.). Deze gebruikersvergoeding stijgt door toegenomen afschrijvingskosten bij HTM Railinfra B.V.

Personeelskosten, bestaande uit salarissen en sociale lasten, pensioenen en overige personeelskosten, stijgt met € 11,6 mln. als gevolg van loonstijgingen en éénmalige uitkeringen, met € 4,8 mln. als gevolg van een stijging van het gemiddeld aantal Fte's en daarnaast door een éénmalig effect van € 2,7 mln. als gevolg van een aangepaste waardering van de verlofschuld. De kosten voor pensioenen zijn gedaald met € 2,8 mln. als gevolg van de wettelijke beëindiging van de VPL-inhaalpensioen voor compensatie gemiste FPU. De toename van de overige personeelskosten is met name een stijging van de kosten van langdurig zieken voor een bedrag van € 1,1 mln.

De kosten gehuurd personeel stijgen met name sterk door inhuur IT-professionals betrokken bij de bouw van systemen ten behoeve van

de verdere invoer van OVpay, als nieuw landelijk betaalsysteem voor het openbaar vervoer. Daarnaast stijgt de inhuur door inhuur Technici ten behoeve van onderhoud van infra en voertuigen.

De rentelasten bedroegen per saldo € 7,1 mln. In 2022 was dit € 6,9 mln. Deze lasten zijn exclusief geactiveerde bouwrente voor een bedrag van € 1,9 mln. (2022: € 0). Deze bouwrente betreft de rente van 3,4% op de lening van € 56,2 mln. afgesloten in december 2022 ten behoeve van de vooruitbetaling op de aanschaf van materiële vaste activa. De geactiveerde bouwrente is toegevoegd aan de post Werk in uitvoering als onderdeel van de Materiële vaste activa.

De ten laste van het resultaat gebrachte vennootschapsbelasting bedroeg € 0,6 mln., bepaald volgens het vigerende convenant met de Belastingdienst.

Balans

Het geconsolideerde balanstotaal van HTM bedroeg € 592,7 mln. (2022: € 594,5 mln.). Het eigen vermogen nam toe tot € 95,5 mln. door toevoeging van het resultaat over 2023 van € 2,2 mln.

De voorzieningen namen toe met € 7,4 mln. met name door het opnemen van een Voorziening belastingverplichtingen van € 8,0 mln. Gedurende het jaar heeft de Belastingdienst een boekenonderzoek uitgevoerd bij de vennootschap voor de BTW en de Loonheffing. Dit boekenonderzoek is ten tijde van de vaststelling van de jaarrekening nog niet afgerond. Het boekenonderzoek kan resulteren in mogelijke belastingheffingen over voorgaande boekjaren en het huidige boekjaar. De vennootschap heeft een voorziening getroffen voor mogelijke belastingheffingen naar aanleiding van het boekenonderzoek, afhankelijk van de mate van waarschijnlijkheid en kwantificeerbaarheid op het moment van opmaken van de jaarrekening. Dit laat onverlet de mogelijkheid en het voornemen van de vennootschap om hiertegen in bezwaar te gaan. Een substantieel deel van de voorziening betreft BTW die teruggevorderd kan worden bij MRDH, waarvoor een vordering in de jaarrekening is opgenomen.

De langlopende schulden namen af met € 19,6 mln. tot € 361,0 mln. door aflossingen. De kortlopende schulden namen in 2023 toe naar € 119,0 mln., belangrijke posten hierin zijn naast handelscrediteuren de aflossingen op de leningen voor de voertuigen binnen één jaar van € 19,6 mln., de ontvangen vooruitbetalingen van € 22,2 mln. op de Studenten OV en de Verlofaanspraken met een bedrag van € 17,5 mln.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Financiële resultaten

Deze laatste post is met name toegenomen ten opzichte van 2022 door de eerdergenoemde aangepaste waardering en daarnaast door de impact van de loonstijgingen van de nieuw in 2023 afgesloten CAO.

In 2023 is verder geïnvesteerd in de aanschaf en ontwikkeling van een nieuw planningsysteem voor de modaliteiten bus en tram alsmede de externe website en het commerciële backoffice systeem, vereist voor de verdere invoering van OVpay als nieuw landelijk betaalsysteem voor het openbaar vervoer. De investeringen zijn opgenomen onder immateriële vaste activa. De systemen zijn per balansdatum nagenoeg voltooid en worden opgeleverd in 2024. In 2023 vertoonde de waarde van de materiële activa een stabiel beeld met een waarde van € 412,9 mln. ten opzichte van € 425,7 mln. in 2022.

De kosten voor veruit het grootste deel van de activa, namelijk railvoertuigen en ZE-bussen, worden voor 100% gesubsidieerd door MRDH. Deze bekostiging is niet afhankelijk van de aantallen reizigers. Er is dan ook bij HTM geen aanleiding voor een bijzondere waardevermindering op de activa. Tevens is bij deze assetcontracten geen sprake van verlieslatende contracten. De lange duur van de OV-concessies geeft ook mogelijkheden om negatieve financiële resultaten op het exploitatiedeel van de concessies uiteindelijk weer te compenseren.

De financiële vaste activa bestaan bijna geheel uit een langlopende vordering op MRDH van € 10,8 mln. (€ 11,0 mln. in 2022). Deze vordering betreft door HTM uitgevoerd meerjarig onderhoud van railvoertuigen, dat MRDH de komende jaren betaalt, gedurende de resterende levensduur van de railvoertuigen.

Het werkkapitaal als verschil tussen vlottende activa en kortlopende schulden is € 46,7 mln. per eind 2023. Dit was € 45,9 mln. per einde 2022. In het werkkapitaal nemen Vorderingen toe tot een bedrag van € 89,5 mln. en bestaat voornamelijk uit vorderingen op MRDH van EUR 60,9 mln. (2022: EUR 63,2 mln.) uit hoofde van nog te ontvangen exploitatie- en investeringssubsidies en vorderingen op HTM Railinfra B.V. van 20,5 mln. (2022: EUR 13,1 mln.) uit hoofde van opgeleverde railinfrastructurale projecten.

Financiering van activa

Sinds 2017 is MRDH de financier van de railvoertuigen. Voor een totaalbedrag van € 380,7 mln. (stand eind 2023) zijn leningen verstrekt, waardoor HTM langlopende financieringen heeft voor de gehele economische levensduur van haar railvoertuigen. In het geval dat de railconcessie niet opnieuw gegund wordt door MRDH na 2031 worden de railvoertuigen tegen de dan geldende boekwaarde overgedragen aan MRDH waarmee aflossing van de financiering verrekend zal worden.

Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds

Bij de start van de railconcessie in 2016 zijn HTM en MRDH overeengekomen dat een positief verschil tussen de werkelijke reizigersopbrengsten en de afgesproken normopbrengsten wordt gedoteerd aan een Kwaliteitsfonds. Uit de reserveringen in het Kwaliteitsfonds worden initiatieven bekostigd die leiden tot een hogere kwaliteitservaring door de reizigers. Doordat de reizigersinkomsten in 2023 achterbleven is dit jaar opnieuw geen dotatie aan het fonds mogelijk.

Afwikkeling overheidsbijdragen

HTM heeft het beschikkingsjaar 2022 afgerond inclusief goedkeurende accountantsverklaring, en ingediend bij MRDH. Inmiddels is met MRDH inhoudelijk overeenstemming bereikt over de controle op de subsidieafrekening. Ook de nog niet afgewikkelde TVOV-subsidies zijn goed te berekenen en omvatten geen omvangrijke onzekerheden. De balans bevat daardoor nog slechts geringe onzekerheden of risico's over de jaarlijkse subsidies voor de rail- en bus concessie.

Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit

Het eigen vermogen nam toe tot € 95,5 mln. door toevoeging van het resultaat over 2023 van € 2,2 mln. Per eind 2023 was de solvabiliteit, de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal, 16,1 % (2022 15,7 %). Gezien de zekerheid over de langlopende financiering voor de gehele verwachte afschrijvingstermijn van alle het rijdend materieel is dit een voldoende percentage voor een continue bedrijfsvoering. De liquide middelen nemen toe van € 43,5 mln. eind 2022 naar € 51,0 mln. per einde 2023. De liquiditeitsratio, vlottende activa gedeeld door kortlopende schulden, blijft gelijk aan 1,4. De kaspositie en vooruitzichten zijn nog altijd zodanig positief dat er naar verwachting geen negatieve kaspositie zal ontstaan in de periode tot en met april 2025 en geen beroep gedaan hoeft te worden op de kredietfaciliteit.

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Vooruitblik en continuïteit

Gedurende 2023 heeft Nederland de COVID-19 pandemie achter zich gelaten en hebben de reizigersaantallen zich, zij het op een enigszins lager niveau, hersteld. De directie verwacht voor 2024 een positief resultaat waarin een verdere groei van de reizigersaantallen is meegenomen. Tevens zijn er nieuwe afspraken gemaakt met MRDH waaronder een structurele verhoging van de subsidie ten bate van de bus concessie. Op basis van de momenteel beschikbare informatie en bestaande liquiditeits- en vermogensbuffers is de jaarrekening opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

2023 was het zevende jaar van de railconcessie Haaglanden 2016-2031 en het vierde jaar van de bus concessie. De bus concessie Haaglanden-Stad van HTM loopt van eind 2020 tot 2034. De railconcessie omvat het grootste deel van de bedrijfsactiviteiten. Beide OV-concessies tezamen maken dat de continuïteit van zowel de rail- als bus-activiteiten van HTM

voor een langere periode is gegarandeerd. Per januari 2024 zijn de herziene afspraken met MRDH van kracht om te komen tot een nieuw financieel evenwicht. Belangrijk uitgangspunt daarin is de verdere consistente ontwikkeling van de aantallen reizigers en de bijbehorende omzet. Bijkomende afspraak is de mogelijkheid die HTM heeft gekregen om op onderdelen de concessies integraal te benaderen. Hiermee creëert HTM de ruimte om de beste oplossing te kiezen in de inzet van materieel en personeel. De nog altijd hoge inflatie en de zeer uitdagende arbeidsmarkt zijn risico's voor HTM op een ongestoorde bedrijfsuitoefening. Om te kunnen voldoen aan de meest effectieve dienstverlening aan de reizigers is er een uitdagende netto instroom van personeel noodzakelijk. De dynamiek op de arbeidsmarkt is sterk toegenomen wat blijkt uit hogere niveaus van instroom en uitstroom. De cao die voor de komende jaren (2024-2026) heeft het retentierisico deels gemitigeerd.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring



Jaarrekening 2023

Inhoud**Voorwoord****Profiel**

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten**Jaarrekening 2023**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Balans per 31 december 2023 (vóór resultaatbestemming)

Activa		31 december 2023	31 december 2022*
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	(1)	2.911	620
Materiële vaste activa	(2)	412.868	425.709
Financiële vaste activa	(3)	11.212	11.403
		426.991	437.732
Vlottende activa			
Vorraden	(4)	19.548	18.973
Onderhanden projecten	(5)	5.649	6.870
Vorderingen	(6)	89.523	87.428
Liquide middelen	(7)	50.965	43.460
		165.685	156.731
		592.676	594.463
Passiva			
Eigen vermogen			
Aandelenkapitaal	(8)	42.136	42.136
Wettelijke reserves		2.742	381
Overige reserves		48.399	48.818
Onverdeelde winst		2.226	1.941
		95.503	93.277
Voorzieningen	(9)	17.118	9.675
Langlopende schulden	(10)	361.044	380.665
Kortlopende schulden	(11)	119.011	110.846
		592.676	594.463

* Aangepast voor vergelijkingsdoeleinden, zie Juridische fusie HTM Personenvervoer N.V. met HTM Railvoertuigen B.V. onder Algemene Toelichting

Inhoud**Voorwoord****Profiel**

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten**Jaarrekening 2023**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Winst-en-verliesrekening over 2023

		2023	2022
Netto-omzet	(12)	329.666	299.743
Overige opbrengsten	(13)	15.538	15.643
Som der bedrijfsopbrengsten		345.204	315.386
Kosten			
Kosten materialen en reserve onderdelen	(14)	10.839	8.764
Kosten van uitbesteed werken andere externe kosten	(15)	102.573	99.047
Personeelskosten	(16)	177.644	156.876
Afschrijvingen op materiële vaste activa	(17)	30.854	29.824
Overige bedrijfskosten	(18)	13.748	11.763
Som der bedrijfslasten		335.658	306.274
Bedrijfsresultaat		9.546	9.112
Financiële baten en lasten	(19)	-6.687	-6.446
Resultaat voor belastingen		2.859	2.666
Vennootschapsbelasting	(20)	-633	-725
Resultaat na belastingen		2.226	1.941

* Aangepast voor vergelijkingsdoeleinden, zie Juridische fusie HTM Personenvervoer N.V. met HTM Railvoertuigen B.V. onder Algemene Toelichting

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Kasstroomoverzicht over 2023

Kasstroom uit operationele activiteiten	2023	2022*
Bedrijfsresultaat	9.546	9.112
Aanpassingen voor:		
• Afschrijvingen, inclusief resultaat desinvesteringen	30.854	29.824
• Mutatie kwaliteitsfonds	-252	-661
• Mutatievoorzieningen, exclusief rentecomponent	6.688	1.661
Veranderingen in het werkkapitaal:		
• Mutatie voorraden	-575	-2.595
• Mutatie onderhanden projecten	1.221	-5.233
• Mutatie vorderingen	-2.147	-19.048
• Mutatie kortlopende schulden, exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden	10.629	14.040
Kasstroomuitbedrijfsoperaties	55.963	27.100
Ontvangen rente	403	4
Betaalde rente	-8.579	-7.094
Vennootschapsbelasting	-565	-538
	-8.741	-7.628
Kasstroom uit operationele activiteiten	47.222	19.472
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Ontvangen dividend deelnemingen	-	1.313
Investerings financiële vaste activa	-	-28
Mutatie lang lopende vordering MRDH	192	6.700
Investerings in immateriële vaste activa	-2.324	-363
Investerings in materiële vaste activa, exclusief geactiveerde bouwrente	-15.797	-71.783
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-17.930	-64.161
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opgenomen schulden aan kredietinstellingen	-	56.165
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	-21.787	-19.915
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-21.787	36.250
	7.505	-8.439

* Aangepast voor vergelijkingsdoeleinden, zie Juridische fusie HTM Personenvervoer N.V. met HTM Railvoertuigen B.V. onder Algemene Toelichting

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Samenstelling geldmiddelen	2023	2022
Liquide middelen per 1 januari	43.460	51.899
Mutatie liquide middelen	7.505	-8.439
Liquide middelen per 31 december	50.965	43.460

Inhoud**Voorwoord****Profiel**

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten**Jaarrekening 2023**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening

Algemene toelichting

Verslaggevingsentiteit, activiteiten en concessies

HTM Personenvervoer N.V. (hierna "HTM Personenvervoer N.V." of "de vennootschap") is geregistreerd onder KvK-nummer 27014495 en is statutair gevestigd op Koningin Julianaplein 10 te Den Haag. De activiteiten van HTM Personenvervoer N.V. omvatten het openbaar vervoer met Rail, RandstadRail en Bus in de regio Den Haag. Hiertoe beschikt HTM Personenvervoer N.V. over een concessie voor de exploitatie van het railvervoer in de regio Haaglanden, evenals een concessie voor de exploitatie van het busvervoer in Haaglanden Stad. Beide concessie zijn verkregen van Metropoolregio Rotterdam Den Haag (hierna "MRDH") als concessiegever of opdrachtgever. De railconcessie heeft een looptijd tot medio december 2031. De busconcessie heeft een looptijd tot medio december 2034.

Naast het verzorgen van openbaar vervoer bevatten de concessies tevens het in opdracht van MRDH en de gemeenten in de regio uitvoeren van projecten voor de aanleg van en het onderhoud aan de infrastructuur voor het openbaar vervoer per bus en tram en het waarborgen van de sociale veiligheid in het openbaar vervoer.

Voor genoemde activiteiten ontvangt de vennootschap naast opbrengsten uit verkoop reisproducten diverse contractuele overheidsbijdragen van MRDH ter dekking van gemaakte kosten.

Deze jaarrekening bevat de financiële informatie van HTM Personenvervoer N.V..

Groepsverhoudingen

De aandelen in de vennootschap worden gehouden door de gemeente Den Haag en MRDH. Hierbij houdt MRDH één bijzonder aandeel met vergaande zeggenschapsrechten en worden alle overige aandelen gehouden door de gemeente Den Haag.

De vennootschap staat aan het hoofd van haar groep bestaande uit haarzelf en haar dochterondernemingen. HTM Railinfra B.V. is hier geen onderdeel van. We verwijzen voor een toelichting van de groep naar noot 3 'Financiële vaste activa'.

De rail infrastructuur in de regio Haaglanden is eigendom van HTM Railinfra B.V. , waarvan de Gemeente Den Haag 100% eigenaar is. De directie van de vennootschap voert tevens de directie van HTM Railinfra B.V.

De vennootschap heeft door middel van een gebruikersovereenkomst met HTM Railinfra B.V. het recht gebruik te maken van de railinfrastructuur ten behoeve van de uitvoering van het personenvervoer volgens de railconcessie. Als tegenprestatie is de vennootschap een gebruikersvergoeding verschuldigd gelijk aan de jaarlijkse kapitaallasten, rente en afschrijving van HTM Railinfra B.V. Beheer- en onderhoudskosten van de railinfra komen direct ten laste van de vennootschap.

Juridische fusie HTM Personenvervoer N.V. met HTM Railvoertuigen B.V.

HTM Personenvervoer N.V. is in 2023 juridisch gefuseerd met haar dochteronderneming HTM Railvoertuigen B.V. Deze transactie classificeert als een overname onder gemeenschappelijke leiding door HTM Personenvervoer N.V. van haar dochter HTM Railvoertuigen B.V..

De fusie is verwerkt volgens de 'pooling of interests'-methode. Dit betekent dat de financiële gegevens van

HTM Railvoertuigen B.V. met ingang van 1 januari 2023 tegen boekwaarde zijn opgenomen in de jaarrekening van HTM Personenvervoer N.V. en de vergelijkende cijfers zijn aangepast.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2023.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening van de onderneming betreft de statutaire jaarrekening van de onderneming en is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek. De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteit

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling

Algemeen

Activa en passiva worden tegen historische kostprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van

de transactie worden in dat geval direct in de winst-en- verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie.

Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

Baten worden in de winst-en-verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Reizigersopbrengsten worden verantwoord als de openbaarvervoerdiensten zijn verstrekt aan de reizigers, de opbrengsten op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is en de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald. Opbrengsten uit contractuele overheidsbijdragen worden verantwoord als de ontvangst van de bijdrage waarschijnlijk is. De toerekening van opbrengsten, kosten en winstneming op onderhanden projecten geschiedt naar rato van de verrichte prestaties bij de uitvoering van het werk ('percentage of completion'-methode). De mate waarin prestaties van een onderhanden project zijn verricht wordt bepaald aan de hand van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Verwerking vindt plaats zodra een betrouwbare schatting kan worden gemaakt van het resultaat van een onderhanden project.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Presentatie en functionele valuta

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat tevens de functionele valuta is van de onderneming. Alle financiële informatie in euro's is afgerond op het dichtstbijzijnde duizendtal

Gebruik van oordelen en schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van HTM Personenvervoer N.V. zich verschillende oordelen en worden schattingen gemaakt die essentieel kunnen zijn voor de in

de jaarrekening opgenomen bedragen. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herziene schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie en vereisen schattingen en veronderstellingen:

- de beste schatting van voorzieningen uit hoofde van personele regelingen en claims (inclusief die uit hoofde van verstrekte garanties), geschillen en rechtsgedingen en de daarbij belangrijke veronderstellingen over de waarschijnlijkheid en omvang van een uitstroom van middelen;
- de economische levensduur van materiële vaste activa;
- de meest betrouwbare schatting voor de verantwoording van de indirect afgerekende vervoersopbrengsten bij abonnementen en de OV-Studentenkaart.

Grondslagen voor consolidatie

Consolidatiekring

De geconsolideerde jaarrekening omvat de financiële gegevens van de vennootschap en haar dochtermaatschappijen in de groep, andere groepsmaatschappijen en andere rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend dan wel waarover de centrale leiding bestaat. Dochtermaatschappijen zijn deelnemingen waarin de vennootschap (en/of een of meer van haar dochtermaatschappijen)

meer dan de helft van de stemrechten in de algemene vergadering kan uitoefenen, of meer dan de helft van de bestuurders of van de commissarissen kan benoemen of ontslaan.

Groepsmaatschappijen zijn deelnemingen waarin de vennootschap een meerderheidsbelang heeft, of waarop op een andere wijze een beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend. Bij de bepaling of beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend, worden financiële instrumenten betrokken die potentiële stemrechten bevatten en zodanig kunnen worden uitgeoefend dat ze daardoor de vennootschap meer of minder invloed verschaffen.

HTM Personenvervoer N.V. heeft twee groepsmaatschappijen; op grond van artikel 407 lid 1 (te verwaarlozen betekenis) heeft echter geen consolidatie plaatsgevonden. Er is derhalve geen sprake van een van de enkelvoudige jaarrekening te onderscheiden geconsolideerde jaarrekening.

Voor een overzicht van dochtermaatschappijen en andere rechtspersonen wordt verwezen naar noot 3 'Financiële vaste activa'.

Overnames onder gemeenschappelijke leiding

Een overname onder gemeenschappelijke leiding is een overname van een entiteit waarmee de verkrijgende partij onder gemeenschappelijke leiding staat. Dergelijke overnames worden ook wel aangeduid met transacties in concernverband.

Overnames onder gemeenschappelijke leiding worden verwerkt volgens de 'pooling of interests'-methode. Hierbij worden de activa en passiva van de gevoegde entiteiten, alsmede hun baten en lasten over het boekjaar waarin de voeging is gerealiseerd en over het ter vergelijking opgenomen voorgaande boekjaar, in de jaarrekening van de groep opgenomen als ware de voeging al een feit vanaf het begin van dat vergelijkende boekjaar. De boekwaarden van de activa en passiva worden samengevoegd; er vindt geen herwaardering plaats naar reële waarden. Eventueel afwijkende waarderingsgrondslagen bij de samengesmolten entiteiten worden geüniformeerd via een stelselwijziging.

In het geval dat de fusiedatum niet samenvalt met het begin van het boekjaar, worden de resultaten van de verdwijnende entiteit pro forma vanaf het begin van het boekjaar verantwoord in de winst-en-verliesrekening van de vennootschap.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Een verschil tussen het nominale bedrag van het in het kader van de voeging uitgegeven aandelenkapitaal (vermeerderd met een tegenprestatie in geld of andere activa) en de boekwaarde van de activa en passiva die ten grondslag ligt aan de waarde van de in de ruil verkregen aandelen, wordt verwerkt als agio.

Lasten die verband houden met de fusie of overname onder gemeenschappelijke leiding worden als kosten opgenomen in het jaar waarin ze ontstaan.

Stelselwijziging: Verwerking overname onder gemeenschappelijke leiding

De fusie tussen HTM Railvoertuigen B.V. en HTM Personenvervoer N.V. in 2023 kwalificeert als een fusie onder gemeenschappelijk leiding. De verwerking in 2019 van een fusie onder gemeenschappelijke leiding heeft plaatsgevonden middels de 'carry over accounting'-methode. De 'carry over accounting'-methode kent eenzelfde verwerkingswijze als de 'pooling of interests'-methode, behalve dat de cijfers vóór de overname-respectievelijk voegingsdatum niet worden aangepast. Voor de toenmalige fusie gaf dit in de enkelvoudige en geconsolideerde jaarrekening van HTM Personenvervoer N.V. afdoende inzicht voor de gebruikers. De stelselwijziging is doorgevoerd om een beter inzicht te verschaffen in de activiteiten van de rechtspersoon na fusie. Het toegepaste stelsel maakt vergelijkende cijfers mogelijk die anders enkelvoudig zouden zijn, terwijl vorig jaar geconsolideerd werd.

Per 1 januari 2023 zal voor fusies onder gemeenschappelijke belang de 'pooling of interests'-methode worden toegepast. De verwerking van de fusie voor het gehele boekjaar waarin de fusie plaatsvindt en de ter vergelijking opgenomen perioden geeft het beste inzicht voor de gebruikers van de jaarrekening. De stelselwijziging heeft geen impact op het eigen vermogen ultimo 2023 en het resultaat na belastingen over 2023.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa betreft de aanschaf en verdere ontwikkeling van software voor een planningssysteem voor de modaliteiten bus en tram, alsmede de ontwikkeling van software voor databasesystemen voor commerciële toepassingen en de websites voor in- en extern gebruik.

Software wordt geactiveerd als immaterieel vast actief als HTM beschikkingsmacht over de software heeft, dat wil zegen er volledige

controle over heeft, doordat HTM de broncodes bezit of recht heeft om in bezit te krijgen, deze draaien of kunnen draaien op een eigen server en HTM personeel tot haar beschikking heeft om alle functionaliteiten van de software tegen redelijke kosten te benutten.

Bij cloud-computing of Software as a Service-contracten wordt software geactiveerd wanneer bij aanvang van de overeenkomst HTM het contractuele recht heeft om de software in bezit te nemen tijdens de hostingperiode zonder noemenswaardige boete en het voor HTM haalbaar is om de software op eigen hardware te laten draaien of een contract af te sluiten met een andere partij die geen banden heeft met de leverancier om de software te hosten. In alle andere gevallen worden de uitgaven voor de softwarecontracten als dienstverlening verwerkt, waarbij de kosten in de winst-en-verliesrekening verwerkt worden, zodra de software gerelateerde dienst wordt ontvangen.

Indien de software een integraal onderdeel uitmaakt van (onderdelen) van de rail- en bus voertuigen en overige installaties en machines en zonder welke deze activa niet zouden functioneren, dan wordt de software geactiveerd als onderdeel van deze materiële vast activa.

De ontwikkelingskosten van de software worden geactiveerd voor zover deze betrekking hebben op commercieel haalbaar geachte projecten. De ontwikkeling van een immaterieel vast actief wordt commercieel haalbaar geacht als het technisch uitvoerbaar is om het actief te voltooien, de vennootschap de intentie heeft om het actief te voltooien en het vervolgens te gebruiken (inclusief het beschikbaar zijn van adequate technische, financiële en andere middelen om dit te bewerkstelligen), de vennootschap het vermogen heeft om het actief te gebruiken, het actief waarschijnlijk toekomstige economische voordelen zal genereren en de uitgaven gedurende de ontwikkeling betrouwbaar zijn vast te stellen.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen.

De verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs omvatten voornamelijk personeelskosten van het eigen en ingehuurd personeel en inrichtingskosten gemaakt door de leverancier van de software. Verder omvat de vervaardigingsprijs een redelijk deel van de indirecte kosten waaronder projectmanagementkosten en de rente op schulden over het tijdvak dat kan worden toegerekend aan de vervaardiging van de activa.

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Niet tot de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs worden toegerekend de kosten voor het uitvoeren van onderzoek waaronder wordt verstaan; het nemen van strategische beslissingen en ontwikkelen van een projectplan en business case voor de projecten, het bepalen van de prestatie-eisen en het verkennen van alternatieve manieren om aan de prestatie-eisen te voldoen, het bepalen van de technologische vereisten die nodig zijn om de doelstellingen te verwezenlijken en de activiteiten in de aanbestedingsfase. Immateriële vaste activa worden vanaf de maand volgend op het moment van ingebruikname afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur in 3 tot 10 jaar.

De uitgaven na eerste verwerking van een gekocht of zelf vervaardigd immaterieel vast actief worden toegevoegd aan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs als het waarschijnlijk is dat de uitgaven zullen leiden tot een toename van de verwachte toekomstige economische voordelen en de uitgaven en de toerekening aan het actief op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Als niet wordt voldaan aan de voorwaarden voor activering worden de uitgaven verantwoord als kosten in de winst-en-verliesrekening.

Vooruitbetalingen op immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Op vooruitbetalingen op immateriële vaste activa wordt niet afgeschreven.

Voor het nog niet afgeschreven deel van de geactiveerde ontwikkelingskosten, onder aftrek van nog niet in de winst- en verliesrekening opgenomen subsidies, wordt een wettelijke reserve gevormd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs en overige kosten om de activa op hun plaats en in de staat te krijgen noodzakelijk voor het beoogde gebruik, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De kostprijs van de activa die door de onderneming in eigen beheer zijn vervaardigd, bestaat uit de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de vervaardiging. Verder omvat de vervaardigingsprijs een redelijk deel van de indirecte kosten waaronder

projectmanagementkosten en de rente op schulden over het tijdvak dat kan worden toegerekend aan de vervaardiging van de activa.

Niet tot de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs worden toegerekend de kosten voor het uitvoeren van onderzoek waaronder wordt verstaan; het nemen van strategische beslissingen en ontwikkelen van een projectplan en business case voor de projecten, het bepalen van de prestatie-eisen en het verkennen van alternatieve manieren om aan de prestatie-eisen te voldoen, het bepalen van de technologische vereisten die nodig zijn om de doelstellingen te verwezenlijken en de activiteiten in de aanbestedingsfase.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment dat het actief gereed is voor het beoogde gebruik en wordt beëindigd bij buitengebruikstelling of bij afstoting. De afschrijvingstermijnen van de materiële vaste activa liggen tussen de 3 en 50 jaar. Op terreinen en materiële vaste activa in uitvoering wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de vennootschap krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

De onderneming past vanaf boekjaar 2019 de componentenbenadering toe voor materiële vaste activa indien belangrijke afzonderlijke bestanddelen van een materieel vast actief van elkaar te onderscheiden zijn. Rekening houdend met verschillen in gebruiksduur of verwacht gebruikspatroon, worden deze bestanddelen afzonderlijk afgeschreven. Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd als zij de gebruiksduur van het object verlengen en/of leiden tot toekomstige prestatie-eenheden met betrekking tot het object.

Buiten gebruik gestelde activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Voor materiële en immateriële vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroomgenererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingverlies van een kasstroomgenererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroomgenererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden.

Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief (of kasstroomgenererende eenheid) geschat.

Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzonder waardeverminderingverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroomgenererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingverlies voor het actief (of kasstroomgenererende eenheid) zou zijn verantwoord.

Een bijzonder waardeverminderingverlies voor goodwill wordt niet teruggenomen in een volgende periode.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, afgeleide financiële instrumenten (derivaten), handelsschulden en overige te betalen posten. In de jaarrekening zijn de volgende categorieën financiële instrumenten opgenomen: verstrekte leningen, overige vorderingen en overige financiële verplichtingen. De onderneming heeft geen in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten).

Financiële activa en financiële verplichtingen worden in de balans opgenomen op het moment dat contractuele rechten of verplichtingen ten aanzien van dat instrument ontstaan. Een financieel instrument wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot de positie aan een derde zijn overgedragen.

Financiële instrumenten (en afzonderlijke componenten van financiële instrumenten) worden in de jaarrekening gepresenteerd in overeenstemming met de economische realiteit van de contractuele bepalingen. Presentatie vindt plaats op basis van afzonderlijke componenten van financiële instrumenten als financieel actief of als financiële verplichting.

Financiële instrumenten worden bij de eerste waardering verwerkt tegen reële waarde, waarbij de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien echter financiële instrumenten bij de vervolgwaaardering worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de winst-en- verliesrekening, worden direct toerekenbare transactiekosten bij de eerste waardering direct verwerkt in de winst-en- verliesrekening.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten gewaardeerd zoals beschreven in de grondslag van het betreffende instrument.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Verstreckte leningen en overige vorderingen

Verstreckte leningen en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindingsverliezen. De effectieve rente en eventuele bijzondere waardevermindingsverliezen worden direct in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Aan- en verkopen van financiële activa die tot de categorie verstreckte leningen en overige vorderingen behoren, worden verantwoord op de transactiedatum.

Financiële vaste activa

Deelnemingen met invloed van betekenis

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode op basis van de nettovermogenswaardemethode. Bij de vaststelling of er sprake is van een deelneming waarin de onderneming invloed van betekenis uitoefent op het zakelijke en financiële beleid, wordt het geheel van feitelijke omstandigheden en contractuele relaties (waaronder eventuele potentiële stemrechten) in aanmerking genomen. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Indien waardering tegen nettovermogenswaarde niet kan plaatsvinden doordat de hiervoor benodigde informatie niet kan worden verkregen, wordt de deelneming gewaardeerd volgens het zichtbaar eigen vermogen.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Bij deze waardering worden ook langlopende vorderingen op de deelnemingen meegenomen die feitelijk moeten worden gezien als onderdeel van de netto-investering. Dit betreft met name leningen waarvan de afwikkeling in de nabije toekomst niet is gepland en niet waarschijnlijk is. Een aandeel in de winst van de deelneming in latere jaren wordt pas verwerkt als en voor zover het cumulatieve niet verwerkte aandeel in het verlies is ingelopen. Indien en voor zover HTM Personenvervoer NV in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel feitelijke verplichting heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen ter grootte van de verwachte betalingen door de onderneming ten behoeve van de deelneming. De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaardering worden de

grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Indien de deelnemende rechtspersoon een actief of een passief overdraagt aan een deelneming die volgens de vermogensmutatiemethode wordt gewaardeerd, wordt de winst of het verlies voortvloeiend uit deze overdracht naar rato van het relatieve belang dat derden hebben in de deelnemingen verwerkt (proportionele resultaatbepaling). Een verlies dat voortvloeit uit de overdracht van vlottende activa of een bijzondere waardevermindering van vaste activa wordt wel volledig verwerkt. Resultaten op transacties waarbij overdracht van activa en passiva tussen de onderneming en haar deelnemingen en tussen deelnemingen onderling heeft plaatsgevonden, worden geëlimineerd voor zover deze als niet gerealiseerd kunnen worden beschouwd.

Bijzondere waardeverminderingen financiële vaste activa

Een financieel actief wordt op iedere verslagdatum beoordeeld om te bepalen of er objectieve aanwijzingen bestaan dat het actief een bijzondere waardevermindering heeft ondergaan. Een financieel actief wordt geacht onderhevig te zijn aan een bijzondere waardevermindering indien er objectieve aanwijzingen zijn dat na de eerste opname van het actief zich een gebeurtenis heeft voorgedaan die een negatief effect heeft op de verwachte toekomstige kasstromen van dat actief en waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt. Daarnaast worden subjectieve indicatoren samen met objectieve aanwijzingen voor bijzondere waardevermindering overwogen.

Aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen van vorderingen die door de onderneming worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs worden op het niveau van specifieke activa in aanmerking genomen. Van afzonderlijk belangrijke vorderingen wordt beoordeeld of deze individueel onderhevig zijn aan bijzondere waardevermindering. Een bijzonder waardevermindingsverlies met betrekking tot een tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd financieel actief wordt bepaald als het verschil tussen de boekwaarde en de contante waarde van de verwachte toekomstige kasstromen, gedisconteerd tegen de oorspronkelijke effectieve rente van het actief.

Bijzondere waardevermindingsverliezen worden opgenomen in de winst-en-verliesrekening.

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Als in een latere periode de waarde van het actief, onderhevig aan een bijzondere waardevermindering, stijgt en het herstel objectief in verband kan worden gebracht met een gebeurtenis die plaatsvond na de opname van het bijzondere waardeverminderverslies, wordt het bedrag uit hoofde van het herstel (tot maximaal de oorspronkelijke kostprijs) opgenomen in de winst-en-verliesrekening.

Een bijzonder waardeverminderverslies met betrekking tot een tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd

financieel actief wordt bepaald als het verschil tussen de boekwaarde en de contante waarde van de verwachte toekomstige kasstromen, gediscoteerd tegen de oorspronkelijke effectieve rente van het actief. Bijzondere waardeverminderversliesen worden opgenomen in de winst-en-verliesrekening. Rente op het aan een bijzondere waardevermindering onderhevige actief blijft verantwoord worden via oprenting van het actief met de oorspronkelijke effectieve rente van het actief. Bijzondere waardeverminderversliesen onder de (geamortiseerde) kostprijs van de beleggingen in effecten die tegen reële waarde worden gewaardeerd, met verwerking van waarde wijzigingen in het eigen vermogen, worden direct ten laste van de winst-en-verliesrekening verantwoord.

Saldering in de balans

Een financieel actief en een financiële verplichting worden gesaldeerd als de onderneming beschikt over een deugdelijk juridisch instrument om het financiële actief en de financiële verplichting gesaldeerd af te wikkelen en de onderneming het stellige voornemen heeft om het saldo als zodanig netto of simultaan af te wikkelen. Als sprake is van een overdracht van een financieel actief dat niet voor verwijdering uit de balans in aanmerking komt, wordt het overgedragen actief en de daarmee samenhangende verplichting niet gesaldeerd.

Overige financiële vaste activa

De grondslagen voor de overige financiële vaste activa zijn verder opgenomen onder het hoofd Financiële instrumenten.

Vervreemding van de vaste activa

Voor verkoop beschikbare vaste activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Voorraden

Voorraden, materialen en onderdelen worden gewaardeerd tegen de gemiddelde verkrijgings- of vervaardigingsprijs of lagere opbrengstwaarde. De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

De voorraden worden grotendeels ingezet voor de duurzame instandhouding van de materiële vaste activa. Gezien de omloopsnelheid worden deze activa gepresenteerd onder de voorraden.

Onderhanden projecten

Een onderhanden project is een project dat is overeengekomen met een derde (veelal Gemeente Den Haag en MRDH), voor de constructie van een actief of combinatie van activa waarbij de uitvoering zich gewoonlijk uitstrekt over meer dan één verslagperiode. Door de aard van de activiteiten van onderhanden projecten vallen de datum waarop een project van start gaat en de datum waarop het project wordt voltooid gewoonlijk in verschillende verslagperiodes.

De opbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten worden verwerkt op basis van iedere afzonderlijke overeenkomst.

De projectopbrengsten worden als onderdeel van de netto-omzet in de winst-en-verliesrekening gepresenteerd. De projectkosten worden in de winst-en-verliesrekening gepresenteerd naar de aard van de kosten. De post onderhanden projecten bestaat uit het saldo van gerealiseerde projectkosten, toegerekende winst, verwerkte verliezen en reeds gedeclareerde termijnen. De post onderhanden projecten representeert een bedrag te vorderen van de opdrachtgever (indien actief), of een bedrag verschuldigd aan de opdrachtgever (indien verplichting) voor nog te verrichten werkzaamheden of een vooruitontvangen bedrag. Indien het saldo van het onderhanden project een:

- debetstand vertoont, wordt het nettobedrag verwerkt als een actief;
- creditstand vertoont, wordt het nettobedrag verwerkt als een verplichting.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Het onderhanden project wordt afzonderlijk in de balans onder vlottende activa gepresenteerd indien het een debetstand vertoont. Het onderhanden project wordt afzonderlijk in de balans onder de kortlopende schulden gepresenteerd indien het een creditstand vertoont.

In de waardering van onderhanden projecten worden de kosten die direct betrekking hebben op het project (zoals personeelskosten voor werknemers direct werkzaam aan het project, kosten van constructiematerialen, kosten van grond en terreinen en afschrijving van installaties en uitrusting die bij de uitvoering van het project worden gebruikt), de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project (onder meer een redelijk deel van de indirecte kosten voor Voorbereiding, Administratie en Toezicht ("VAT"), verzekeringskosten, kosten van ontwerp en technische assistentie en overheadkosten van projectactiviteiten en rente op schulden over het tijdvak dat aan het project kan worden toegerekend) en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend, begrepen.

De toerekening van opbrengsten, kosten en winstneming op onderhanden projecten geschiedt naar rato van de verrichte prestaties bij de uitvoering van het werk ('percentage of completion'-methode). De mate waarin prestaties van een onderhanden project zijn verricht wordt bepaald aan de hand van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Verwerking vindt plaats zodra een betrouwbare schatting kan worden gemaakt van het resultaat van een onderhanden project. De op de onderhanden projecten betrekking hebbende gedeclareerde termijnen worden in mindering gebracht op de onderhanden projecten en gesaldeerd met het onderhanden werk opgenomen op de balans.

Het resultaat van een aanneemcontract kan betrouwbaar worden ingeschat als de totale projectopbrengsten, de vereiste projectkosten om het project af te maken en de mate waarin het onderhanden project is voltooid betrouwbaar kunnen worden vastgesteld, het waarschijnlijk is dat de economische voordelen naar de vennootschap zullen toevloeien en de aan het onderhanden project toe te rekenen projectkosten duidelijk te onderscheiden zijn en op betrouwbare wijze te bepalen zijn.

Het resultaat van een regiecontract kan betrouwbaar worden ingeschat als het waarschijnlijk is dat de economische voordelen naar de vennootschap zullen toevloeien en de aan het onderhanden project toe te rekenen

projectkosten duidelijk te onderscheiden zijn en op betrouwbare wijze te bepalen zijn.

Indien het resultaat van een onderhanden project niet betrouwbaar kan worden ingeschat, worden de projectopbrengsten slechts verwerkt in de winst-en-verliesrekening tot het bedrag van de gemaakte projectkosten dat waarschijnlijk kan worden verhaald.

Onder projectopbrengsten wordt verstaan de in het contract overeengekomen opbrengsten vermeerderd met eventuele opbrengsten op grond van meer- of minderwerk, claims en vergoedingen. De opbrengsten worden verwerkt op basis van de bepaalde transactieprijs, zijnde het bedrag waarop de vennootschap verwacht recht te hebben in ruil voor de geleverde prestaties. In het geval van variabele vergoedingen maakt de vennootschap een schatting van de omvang, zodanig dat de kans klein is dat de projectopbrengsten later teruggenomen moeten worden. De contracten hebben veelal het karakter van subsidiebeschikkingen, waarin de afspraak is dat projectopbrengsten gelijk zijn aan gerealiseerde kosten, vermeerderd met opslagen voor onder andere overhead. Projectverliezen komen in deze gevallen niet voor.

Uitgaven die verband houden met projectkosten die na de balansdatum tot te verrichten prestaties leiden, worden als onderdeel van de voorraden/overlopende activa verwerkt indien het waarschijnlijk is dat ze in een volgende periode zullen leiden tot opbrengsten.

Verwerking van de projectkosten in de winst-en-verliesrekening vindt plaats als de prestaties in het project worden geleverd en zijn gerealiseerd.

Verwachte verliezen op onderhanden projecten, anders dan de projecten uitgevoerd voor MRDH en de gemeente Den Haag, worden onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Het bedrag van het verlies wordt bepaald ongeacht of het project reeds is aangevangen, het stadium van realisatie van het project of het bedrag aan winst dat wordt verwacht op andere, niet gerelateerde projecten. De vennootschap houdt hierbij rekening met alle prestatieverplichtingen opgenomen in een overeenkomst en de totaal verwachte projectkosten en projectopbrengsten.

Vorderingen

De grondslagen voor de waardering van vorderingen zijn beschreven onder de alinea Financiële instrumenten.

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Liquide middelen

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

In vreemde valuta's luidende liquide middelen worden per balansdatum in de functionele valuta omgerekend tegen de op die datum geldende contante wisselkoers.

Liquide middelen die naar verwachting langer dan 12 maanden niet ter beschikking staan van de vennootschap, worden gerubriceerd als financiële vaste activa .

Eigen vermogen

Financiële instrumenten die op grond van de economische realiteit worden aangemerkt als eigenvermogensinstrumenten, worden gepresenteerd onder het eigen vermogen. Uitkeringen aan houders van deze instrumenten worden in mindering op het eigen vermogen gebracht na aftrek van eventueel hiermee verband houdend voordeel uit hoofde van belasting naar de winst.

Financiële instrumenten die op grond van de economische realiteit worden aangemerkt als een financiële verplichting, worden gepresenteerd onder schulden. Rente, dividenden, baten en lasten met betrekking tot deze financiële instrumenten worden in de winst-en-verliesrekening verantwoord als kosten of opbrengsten.

Inkoop van eigen aandelen wordt in mindering gebracht op de overige reserves.

Voorzieningen

Een voorziening wordt in de balans opgenomen wanneer er sprake is van:

- een in recht afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden;
- waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
- het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Rechten en verplichtingen voortvloeiend uit eenzelfde overeenkomst worden niet in de balans opgenomen indien en voor zover noch de onderneming noch de tegenpartij heeft gepresteerd. Opname in de balans geschiedt wanneer de nog te ontvangen respectievelijk te leveren prestatie en tegenprestatie niet (meer) met elkaar in evenwicht zijn en dit voor de onderneming nadelige gevolgen heeft.

Indien (een deel van) de uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen waarschijnlijk geheel of gedeeltelijk door een derde worden vergoed bij afwikkeling van de voorziening, wordt de vergoeding als afzonderlijk actief gepresenteerd.

Indien de tijdswaarde van geld materieel is en de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt meer dan een jaar is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen de contante waarde van de beste schatting van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde indien de tijdswaarde van het geld niet materieel is of de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt maximaal een jaar is.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorziening WW-verplichtingen

De voorziening voor WW-verplichtingen wordt getroffen ter dekking van per balansdatum bestaande WW- verplichtingen en voor de te verwachten toekomstige uitgaven in verband met reeds uitgestroomd personeel.

HTM is eigenrisicodragers voor de Werkloosheidwet (WW). Als eigenrisicodragers voor de WW betaalt HTM de kosten van de WW-uitkering, als werknemers werkloos worden. UWV betaalt de uitkering aan de werknemer en brengt vervolgens die kosten bij HTM in rekening. De maximale duur van de wettelijke WW-uitkering is 24 maanden.

Er is een voorziening gevormd voor werknemers die per balansdatum recht hebben op een WW-uitkering in geval van

onvrijwillige werkloosheid na beëindiging van de arbeidsovereenkomst. De voorziening is opgesteld op individueel niveau voor verplichtingen in het kader van deze onvrijwillige werkloosheid en de meest waarschijnlijke duur van de uitkering waarop de ex-werknemer recht heeft.

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

De voornaamste componenten in bepaling van de voorziening zijn:

- Personeelsleden op wie de regeling van toepassing is.
- De meest waarschijnlijke looptijd van de uitkering voor die personeelsleden.
- De hoogte van de uitkeringen is op prijspeil 2023, geïndexeerd op basis van de door het UWV toegepaste indexaties.

Gezien het overwegend kortlopende karakter van de voorziening is de tijdswaarde van het geld niet materieel en is de voorziening gewaardeerd op nominale waarde.

Voorziening Regeling van Vervroegde Uittreding (RVU) zware beroepen

Het pensioenakkoord van juni 2019 biedt sectoren onder meer de mogelijkheid om aan specifieke groepen werknemers tijdelijk meer handelingsperspectief te bieden om vervroegd uit te treden. Werkgevers hebben de mogelijkheid om in de periode 2021-2025 uittredingsregelingen af te spreken die werknemers de mogelijkheid bieden om maximaal drie jaar voor hun AOW-leeftijd te stoppen met werken.

Op 12 juli 2021 zijn de afspraken inzake de Regeling van Vervroegde Uittreding (RVU) definitief geworden in het Onderhandelingsresultaat HTM CAO 1-1-2021 t/m 31-8-2021. De tijdelijke regeling voor vervroegde uittreding geldt voor de periode van 1 juli 2021 tot en met 31 december 2025.

De regeling is beschikbaar voor medewerkers, vallend onder de werking van de CAO HTM, die op het moment van uittreden 10 jaar of langer in dienst zijn bij HTM, gedurende die periode tot het moment van uittreden werkzaam zijn in een functie bestempeld als zwaar beroep en in de periode van 1 juli 2021 tot en met 31 december 2025 een leeftijd heeft die maximaal 3 jaar lager is dan de AOW -gerechtigde leeftijd en op het moment van de aanvraag nog steeds een zwaar beroep uitoefenen.

Wanneer een medewerker gebruik maakt van de RVU gaat op de ingangsdatum de medewerker uit dienst bij HTM. Vervolgens verricht de HTM de uitvoering van de betalingen aan deze medewerker.

Per balansdatum is een voorziening opgenomen voor medewerkers die:

- reeds hebben geopteerd voor het (gaan) gebruikmaken van de regeling;
- die onder de bestaande regeling kunnen opteren voor vervroegde uittreding, maar die dat nog niet hebben gedaan.
- die onder de bestaande regeling in de toekomst kunnen gaan opteren voor vervroegde uittreding,

De voornaamste componenten in bepaling van de voorziening zijn:

- het verwachte aantal deelnemers wat op balansdatum aan de van toepassing zijnde criteria voldoen;
- de geschatte kans dat uiteindelijk van de RVU-regeling gebruik zal worden gemaakt;
- de geschatte duur van het gebruik van de regeling per potentiële deelnemer;
- de hoogte van de wettelijke uitkeringen geldend voor het jaar opvolgend van het verslaggevingsjaar.

De voorziening wordt bruto gepresenteerd, zonder aftrek van een gesubsidieerde tegemoetkoming in de kosten door (te) ontvangen subsidies. Voor zover nog niet ontvangen zijn deze subsidies opgenomen onder de Vorderingen als onderdeel van de Vlottende Activa.

De voorziening wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen. Het percentage waartegen deze contant is gemaakt, is het rendement op 10 jarige Staatsobligaties van de Nederlandse staat per balansdatum.

Voorziening Langdurig zieken

De voorziening vanwege loondoorbetaling bij ziekte wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

Gezien het overwegend kortlopende karakter van de voorziening is de tijdswaarde van het geld niet materieel en is de voorziening gewaardeerd op nominale waarde..

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Jubileum voorziening

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voornaamste componenten in bepaling van de voorziening zijn:

- gedane toezeggingen;
- blijfkansen en leeftijden;
- verwachte lange termijn loonindexaties gebaseerd op prijspeil indexaties.

De voorziening wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Het percentage waartegen deze contant is gemaakt, is het rendement op 10 jarige Staatsobligaties van de Nederlandse staat per balansdatum.

Overige voorzieningen

In de overige (niet-personele) voorzieningen zijn bedragen opgenomen voor letselschades, schades aan railvoertuigen, geschillen met leveranciers en de kostenegalatievoorziening amoveren railvoertuigen. De voorziening schade wordt gevormd door een raming op te stellen van de verwachte economische gevolgen van schadeclaims, waaruit naar verwachting verplichtingen voortvloeien uit hoofde van het eigen risico-deel. Het moment van dotatie aan de voorziening schade is het moment dat een ongeval zich heeft voorgedaan en een betrouwbare schatting beschikbaar is.

Voor kosten van herstel die het gevolg zijn van het uitoefenen van de activiteiten, wordt een voorziening opgebouwd naarmate de activiteiten plaatsvinden. Dotaties aan de voorziening worden ten laste gebracht van de winst-en-verliesrekening. Het bedrag is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

Kosten van herstel die het gevolg zijn van het neerzetten van het actief, worden verwerkt via de opbouw van een voorziening over de gebruiksduur van het actief. Dotaties aan de voorziening worden systematisch ten laste gebracht van de winst-en-verliesrekening.

De hoogte van de op te bouwen voorziening is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

Tevens is een voorziening belastingverplichtingen gevormd voor mogelijke belastingheffingen naar aanleiding van het nog lopende boekenonderzoek van de Belastingdienst, afhankelijk van de mate van waarschijnlijkheid en kwantificeerbaarheid op het moment van

opmaken van de jaarrekening, en ziet voornamelijk toe op een verschil van interpretatie van de BTW-belastbaarheid van bepaalde door de vennootschap ontvangen subsidies.

Gezien het overwegend kortlopende karakter van de overige (niet-personele) voorzieningen is de tijdswaarde van het geld niet materieel en is de voorziening gewaardeerd op nominale waarde.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rentemethode, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

De aflossingsverplichtingen van de langlopende schulden voor het komend jaar worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rentemethode, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Financiële leasing

HTM Personenvervoer N.V. kan financiële en operationele leasecontracten afsluiten. Een leaseovereenkomst waarbij de voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere leaseovereenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm. Classificatie van de lease vindt plaats op het tijdstip van het aangaan van de betreffende leaseovereenkomst.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Operationele leasing

Als HTM Personenvervoer N.V. optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Vergoedingen die worden ontvangen als stimulering voor het afsluiten van een overeenkomst worden verwerkt als een vermindering van de leasekosten over de leaseperiode. Leasebetalingen en vergoedingen inzake operationele leases worden lineair over de leaseperiode ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht, tenzij een andere toerekeningsystematiek meer representatief is voor het patroon van de met het leaseobject te verkrijgen voordelen.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Bedrijfsopbrengsten

Contractuele overheidsbijdragen lijndienstvervoer

Concessie rail

De railconcessie is in 2016 onderhands gegund aan HTM Personenvervoer N.V. voor een concessieperiode van 10 jaar. In 2019 is een verlenging van 5 jaar overeengekomen. Deze concessie bestaat uit:

- Exploitatie Rail: HTM Personenvervoer N.V. betaalt een concessieprijs aan MRDH om de rail exploitatie in de regio Haaglanden te mogen uitvoeren.
- Sociale veiligheid: HTM Personenvervoer N.V. ontvangt hiervoor jaarlijks een gemaximeerde subsidie van MRDH. HTM Personenvervoer N.V. voert hiervoor de activiteiten die in het jaarplan Sociale veiligheid zijn opgenomen.
- Assets (railinfrastructuur, railvoertuigen en overige strategische assets). HTM personenvervoer N.V. ontvangt jaarlijks een subsidie van MRDH op basis van de werkelijk gemaakte kosten voor het beheren en onderhouden van de railinfrastructuur, railvoertuigen en overige strategische assets, alsmede voor de kapitaallasten van de railvoertuigen, de railinfrastructuur en de overige strategische assets.

HTM ontvangt als concessiehouder een jaarlijkse subsidie op basis van bevoorschotting voor de uitvoering van de concessie, zoals vastgelegd in de subsidiebeschikking afgegeven door MRDH. Afhankelijk van het karakter van de vooruitontvangen/nog te ontvangen bedragen worden deze gepresenteerd onder de langlopende vorderingen/schulden of overlopende activa/passiva.

De vaststelling van de definitieve omvang van de subsidie vindt plaats in latere boekjaren en kan afwijken van de bevoorschotting zoals vastgelegd in de subsidiebeschikking. De subsidie wordt verantwoord in het jaar waar deze betrekking op heeft en als het waarschijnlijk is dat deze wordt ontvangen. De jaarlijkse overeengekomen subsidie kan nog worden aangepast op basis van:

- Indexering
- Meer- minderwerk
- Overeengekomen aanvullende afspraken
- Rituitval
- Bonus/malus (opgeschort voor de jaren 2020 tot en met 2023 vanwege de effecten van de Corona pandemie).

Tot en met 2022 zijn de subsidies voor de railconcessie definitief vastgesteld. Voor het jaar 2023 zal het verzoek tot subsidievaststelling inclusief de bijbehorende verantwoordingen op korte termijn worden ingediend.

Concessie bus

De busconcessie is in 2018 onderhands gegund aan HTM Personenvervoer N.V. vanaf 8 december 2019 voor een concessieperiode van 15 jaar. HTM Personenvervoer N.V. voert de huidige busconcessie uit, bestaande uit de exploitatie van het openbaar vervoer per bus in de regio Haaglanden stad, inclusief sociale veiligheid. HTM Personenvervoer N.V. ontvangt als concessiehouder een jaarlijkse exploitatiebijdrage voor de uitvoering van de concessie, zoals vastgelegd in de subsidiebeschikking, afgegeven door MRDH. Voor het uitvoeren van de exploitatie wordt het pand aan de Telexstraat ter beschikking gesteld aan HTM Personenvervoer N.V. door MRDH (budgettair neutraal waarbij de huurkosten gelijk zijn aan de bijdrage van MRDH). HTM Personenvervoer N.V. ontvangt de jaarlijkse exploitatiebijdrage op basis van bevoorschotting. De exploitatiebijdrage wordt ten gunste van de winst- en verliesrekening van het jaar gebracht waarin de exploitatie heeft plaatsgevonden. Afhankelijk van het karakter van de vooruitontvangen/nog te ontvangen bedragen worden deze gepresenteerd onder de langlopende vorderingen/ schulden of overlopende activa/passiva.

De vaststelling van de definitieve omvang van de exploitatiebijdrage vindt plaats in de latere boekjaren en kan afwijken van de bevoorschotting zoals vastgelegd in de subsidiebeschikking. De subsidie wordt verantwoord in het jaar waar deze betrekking op heeft en als het waarschijnlijk is dat deze wordt ontvangen. De jaarlijkse overeengekomen exploitatiebijdrage kan nog worden aangepast op basis van:

- Indexering
- Meer- minderwerk
- Overeengekomen aanvullende afspraken
- Rituitval
- Bonus/malus (opgeschort voor de jaren 2020 tot en met 2023 vanwege de effecten van de Coronapandemie).

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Jaarrekening 2023

Tot en met 2022 zijn de subsidies voor de busconcessie definitief vastgesteld, met uitzondering van de subsidie voor 2018 en 2019 die betrekking hebben op de oude concessie van HTM Buzz B.V. Voor het jaar 2023 zal het verzoek tot subsidievaststelling inclusief de bijbehorende verantwoordingen op korte termijn worden ingediend.

Transitievergoeding regionale OV-concessies 2023, ("TVOV")

Het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (I&W) biedt het openbaar vervoer een transitieregeling voor 2023. De nieuwe transitieregeling is anders dan de beschikbaarheidsvergoeding voor het OV die de afgelopen jaren tijdens de coronacrisis het OV-aanbod heeft gegarandeerd. De transitieregeling biedt de OV-bedrijven zekerheid voor de meest sombere prognose over de reizigersaantallen in 2023. De Regeling geldt alleen voor 2023 als jaar waarin reizigers aantallen zich na de coronacrisis gaan normaliseren.

Bij vaststelling wordt de TVOV berekend op basis van de werkelijke kosten en opbrengsten in 2023. In geval van 100% (risicodragende) bekostiging door de concessieverlener of andere partijen blijven betreffende kostenposten (en de budget neutrale vergoeding daarvoor) buiten beschouwing voor de TVOV. Onder voorwaarden betreft de vergoeding 93% van de in 2023 gemaakte en onvergoede kosten uit hoofde van de railconcessie en respectievelijk 95% voor de busconcessie. De vergoeding is bestemd voor al het openbaar vervoer onder een concessie. De opbrengsten uit hoofde van de TVOV worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Aanvullende subsidie MRDH

Tevens ontvangt HTM als onderdeel van de concessie een aanvullende subsidie. Deze subsidie wordt verstrekt als blijkt dat de TVOV onvoldoende is om het concessieresultaat aan te vullen tot maximaal een nulresultaat.

Directe opbrengsten personenvervoer Vervoerbewijzen/ OV-chipkaart/ OVpay

Met uitzondering van de wagenverkoop en enige bijzondere kaartsoorten zijn alle reisproducten bij HTM Personenvervoer N.V. nog grotendeels 'verchipt'. In 2022 is een landelijk begin gemaakt met OVpay waarmee met een bankpas betaald kan worden in het openbaar vervoer. De opbrengsten van het reisproduct 'saldoreizen' als ook de betalingen

via OVpay zijn vrijwel direct beschikbaar en worden met enige dagen vertraging per dag afgerekend via Trans Link Systems B.V. ('TLS'), de service provider voor de afwikkeling van de reizigersbetalingen bij gebruik van de OV-chipkaart en OVpay., die gezamenlijk eigendom is van alle Nederlandse OV-bedrijven. De directe opbrengsten personenvervoer worden verantwoord als de vervoerprestatie wordt geleverd.

Indirecte opbrengsten personenvervoer abonnementsvormen

Bij de abonnementsvormen is sprake van een verdelingsvraagstuk van de opbrengsten tussen verschillende vervoersbedrijven. Een verdeling die voor de landelijk geldende abonnementsvormen door TLS of de Commissie Verdeling Sterabonnements ("CVS") wordt uitgevoerd en voor de regionaal geldende abonnementen door de WVR Werkgroep Verdeling Regioabonnementen ("WVR").

De indirecte opbrengsten uit jaarabonnementen worden toegedeeld aan het jaar waarin de feitelijke vervoerprestatie wordt geleverd. De werkzaamheden voor de verdeling vergen een doorlooptijd van enige maanden zodat voor het laatste kwartaal van 2023 een inschatting van de opbrengsten uit abonnementen gemaakt wordt. Een inschatting die gemaakt wordt aan de hand van een aantal kenmerkende indicatoren, waaronder de eigen abonnement verkoop en verdeelsleutels van voorgaande verdelingen.

OV-Studentenkaart

De opbrengsten in enig boekjaar van de OV-Studentenkaart zijn gebaseerd op de voorlopige vergoeding zoals deze aan het begin van het boekjaar door de Vereniging van Stedelijke Vervoerbedrijven ("VSV") wordt uitgekeerd én de afrekening op basis van de definitieve vergoeding van het voorafgaande jaar. De eindafrekening van de opbrengsten wordt ontvangen in het najaar van het opvolgende jaar. De voorlopige vergoeding en afrekening van het voorafgaande jaar beschouwen wij als de meest betrouwbare schatting voor deze opbrengsten in het jaar.

Onderhanden projecten

Zie de grondslagen onder het hoofd Onderhanden projecten.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Overige opbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten.

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit opbrengsten uit reclame, uit verrichte werkzaamheden voor derden, uit ontvangen vergoedingen vanuit geschreven processen verbaal en uit activering eigen productie. Tevens zijn hierin opgenomen niet OV gerelateerd overheids subsidies. In 2023 betrof dit subsidie uit hoofde van de landelijke MDIEU-regeling. Deze subsidie wordt verantwoord als opbrengst in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt. De subsidie wordt verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze wordt ontvangen.

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden opgenomen tegen de reële waarde van de ontvangen of te ontvangen vergoeding, na aftrek van tegemoetkomingen en kortingen.

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten. Opbrengsten uit hoofde van verleende diensten worden in de winst-en-verliesrekening als netto-omzet opgenomen naar rato van het stadium van voltooiing van de transactie op verslagdatum. Het stadium van voltooiing wordt bepaald aan de hand van beoordelingen van de verrichte werkzaamheden.

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

Hieronder zijn begrepen de ten behoeve van de bedrijfsopbrengsten gemaakte kosten, voor zover deze kosten door derden in rekening zijn gebracht en niet zijn aan te merken als kosten van grond- en hulpstoffen, materialen en onderdelen.

Personeelskosten

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de vennootschap.

Voor de beloningen met opbouw van rechten, sabbatical leave, winstdelingen en bonussen worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van winstdelingen en bonusbetalingen worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst- en-verliesrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen.

De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Pensioenen

Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over de periode aan de pensioenuitvoerder verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde

premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Verder wordt op balansdatum een voorziening opgenomen voor bestaande additionele verplichtingen ten opzichte van het fonds en de werknemers, indien het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling van die verplichtingen een uitstroom van middelen zal plaatsvinden en de omvang van de verplichtingen betrouwbaar kan worden geschat. Het al dan niet bestaan van additionele verplichtingen wordt beoordeeld aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst met het fonds, de pensioenovereenkomst met de werknemers en andere (expliciete of impliciete) toezeggingen aan de werknemers.

De voorziening wordt gewaardeerd tegen de beste schatting van de contante waarde van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen op balansdatum af te wikkelen. De disconteringsvoet vóór belasting geeft de actuele marktrente per balansdatum van hoogwaardige ondernemingsobligaties weer, de risico's waarmee bij het schatten van de toekomstige uitgaven reeds rekening is gehouden worden hierin niet betrokken.

Financiële baten en lasten

Financiële lasten en baten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Activeren van rentelasten

Rentelasten worden geactiveerd gedurende de periode van vervaardiging van een actief, indien het een aanmerkelijke hoeveelheid tijd vergt om het actief gebruiksklaar te maken. De te activeren rente wordt berekend op basis van de verschuldigde rente over de voor de vervaardiging opgenomen leningen en op basis van de gewogen rentevoet van leningen

die niet specifiek aan de vervaardiging van het actief zijn toe te rekenen, in verhouding tot de uitgaven en periode van vervaardiging.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste gebracht van de winst-en-verliesrekening van het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen of waarin de opbrengsten zijn gedeerd of het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De vooruitontvangen bedragen (zowel kort- als langlopend) worden onder de overlopende passiva opgenomen. Exploitatiesubsidies worden in de winst-en-verliesrekening als een opbrengst onder de overige bedrijfsopbrengsten verantwoord. Investeringsubsidies worden in mindering gebracht op de boekwaarde van het actief en worden systematisch in de winst-en-verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief. Tijdens de bouw van het betreffende actief worden de subsidies naar rato van de voortgang van de uitvoering van het werk verwerkt in de Egalisatierekening investeringssubsidies als onderdeel van de vaste activa.

Belasting

Per 1 januari 2016 zijn de OV activiteiten van HTM Personenvervoer N.V en haar toenmalige dochterondernemingen belast voor de vennootschapsbelasting. De commerciële activiteiten binnen de dochteronderneming HTM Commercial Actions B.V. waren reeds belastingplichtig.

In 2016 is een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting aangevraagd en toegekend waarin de vennootschap en al haar dochterondernemingen zijn opgenomen. Op grond van de Invorderingswet zijn de vennootschap en de met haar gevoegde dochterondernemingen ieder hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting. HTM Personenvervoer N.V. is met de dochtermaatschappijen overeengekomen dat zij de gehele belastinglast draagt van de groep.

HTM Personenvervoer N.V. en de Belastingdienst zijn in 2019 een vaststellingsovereenkomst overeengekomen, welke een looptijd heeft tot en met boekjaar 2025, over de fiscale uitgangspunten van de openingsbalans per 1 januari 2016. Deze overeenkomst heeft betrekking op de bepaling van de grondslag voor de vennootschapsbelasting met betrekking tot de activiteiten rail- en busconcessie.

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Het fiscale resultaat voor de rail- en busconcessie is bepaald op basis van de salarissen en sociale lasten die toerekenbaar zijn aan de rail- en busconcessie, met uitzondering van personeelsleden van de technische afdelingen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest (inclusief geactiveerde rente) en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

Reële waarde

De reële waarde van een financieel instrument is het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een passief kan worden afgewikkeld

tussen ter zake goed geïnformeerde partijen, die tot een transactie bereid en van elkaar onafhankelijk zijn.

De reële waarde van niet-beursgenoteerde financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Inhoud**Voorwoord****Profiel**

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten**Jaarrekening 2023**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Vaste activa

1. Immateriële vaste activa	31-12-2023	31-12-2022
Ontwikkelingskosten	66	-
Egalisatierekening investeringssubsidies immateriële vaste activa	-1.457	-487
Werk in uitvoering en vooruitbetaalde kosten	4.302	1.107
	2.911	620

	Ontwikkelingskosten	Egalisatierekening investeringssubsidies	Werk in uitvoering en vooruitbetaalde kosten	Totaal
Stand per 1 januari 2023				
Aanschafwaarde	-	-487	1.107	620
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-	-
	-	-487	1.107	620
Mutaties				
Investeringskosten	-	-970	3.294	2.324
Afschrijvingen	-33	-	-	-33
Herclassificaties/overboekingen	99	-	-99	-
	66	-970	3.195	2.291
Stand per 31 december 2023				
Aanschafwaarde	99	-1.457	4.302	2.944
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-33	-	-	-33
	66	-1.457	4.302	2.911

Werk in uitvoering betreft de aanschaf en ontwikkeling van een nieuw planningsysteem voor de modaliteiten bus en tram alsmede de externe website en het commerciële back office systeem, vereist voor de verdere invoering van OVpay als nieuw landelijk betaalsysteem voor het openbaar vervoer. Hierin is een bedrag van € 4,0 miljoen (2022: € 0,8 miljoen) opgenomen aan geactiveerde interne en externe ontwikkelingskosten. Voor de ontwikkeling van het nieuwe planningsysteem en voor het commerciële back office systeem zijn door MRDH investeringssubsidies toegezegd van in totaal € 1,5 miljoen. Beide systemen zijn per balansdatum nagenoeg voltooid en worden opgeleverd in 2024.

Voor de zowel de geactiveerde als de onder Werk in uitvoering opgenomen ontwikkelkosten is onder aftrek van de toe te rekenen investeringssubsidie een wettelijke reserve gevormd van € 2,7 miljoen (2022: € 0,4 miljoen).

Geactiveerde ontwikkelingskosten worden afgeschreven in 3 jaar. Op Werken in uitvoering en vooruitbetaalde kosten wordt niet afgeschreven.

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

2. Materiële vaste activa	31-12-2023	31-12-2022
Gebouwen	2.910	3.687
Installaties	5.953	2.625
Rijdend materieel incl. bedrijfsauto's	315.098	333.310
Machines en inventaris	22.183	24.846
Egalisatierekening investeringssubsidies	-5.281	-6.015
Vooruitbetalingen op materiële vaste activa en bedrijfsactiva in uitvoering	72.004	67.256
	412.868	425.709

De vergelijkende cijfers voor Gebouwen en Installaties zijn ten opzichte van de 2022 jaarrekening aangepast voor een verschuiving van € 324 duizend voor zowel de aanschafwaarde als de cumulatieve afschrijving. De vergelijkende cijfers voor Rijdend materieel incl. bedrijfsauto's zijn ten opzichte van de 2022 jaarrekening aangepast met een vermindering van € 127 duizend voor zowel de aanschafwaarde als de cumulatieve afschrijving.

	Gebouwen	Installaties	Rijdend materieel incl. bedrijfsauto's	Machines en inventaris	Egalisatierekening investeringssubsidies	Vooruitbetalingen op materiële vaste activa en bedrijfsactiva in uitvoering	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2023							
Aanschaffingswaarde	13.447	3.688	643.264	67.372	-7.830	67.256	787.196
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-9.760	-1.063	-309.954	-42.525	1.815	-	-361.487
	3.687	2.625	333.310	28.846	-6.015	67.256	425.709
Mutaties							
Investeringen	-	-	-	-	-	17.979	17.979
Desinvesteringen	-	-670	-16.949	-8.510	-	-	-26.129
Afschrijving desinvesteringen	-	670	14.164	8.459	-	-	23.293
Afschrijvingen	-777	-232	-20.637	-7.074	734	-	-27.985
Herclassificaties / overboeking	-	3.560	5.209	4.461	-	-13.231	-
	-777	3.329	-18.212	-2.663	734	4.748	-12.841
Aanschaffingswaarde	13.447	6.578	631.525	63.323	-7.830	72.004	779.047
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-10.537	-624	-316.427	-41.140.	2.549	-	-366.178
Boekwaarde per 31 december 2023	2.910	5.953	315.098	22.183	-5.281	72.004	412.868

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Het rijdend materieel dient grotendeels als onderpand voor financiering door MRDH.

Op basis van de huidige concessieafspraken met MRDH samen met de huidige en verwachte ontwikkelingen in reizigersopbrengsten wordt een bijzondere waardevermindering van de materiële vaste activa niet nodig geacht.

Desinvesteringen resulterend in een negatief resultaat betreffen voornamelijk de toepassing van de componentenbenadering, zoals beschreven onder Grondslagen voor waardering activa en passiva; Materiele vaste activa.

Vooruitbetalingen op materiële vaste activa en bedrijfsactiva in uitvoering betreffen voor EUR 64 miljoen vooruitbetalingen voor de aanschaf van nieuwe trams.

De afschrijvingstermijnen van bovengenoemde materiële vaste activa zijn:

- Gebouwen 5- 50 jaar
- Installaties 3- 10 jaar
- Rijdend materieel incl. bedrijfsauto's 3- 30 jaar
- Machines en inventaris 3- 10 jaar
- Egalisatierekening investeringssubsidies 3- 20 jaar

Op werken in uitvoering wordt niet afgeschreven.

3.Financiële vaste activa	31-12-2023	31-12-2022
Deelneming in HTM Commercial Actions B.V.	181	181
Deelnemingen in Rivier B.V. te Rotterdam(27%)	160	160
Langlopende vordering op MRDH	10.843	11.035
Langlopende vordering op Rivier B.V.	28	28
	11.212	11.403

In de financiële vaste activa is een vordering op de opdrachtgever MRDH opgenomen. Deze vordering heeft betrekking op activa en wordt vergoed gedurende de resterende levensduur van de betreffende activa.

Inhoud**Voorwoord****Profiel**

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten**Jaarrekening 2023**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

	2023	2022
Deelneming in HTM Commercial Actions B.V.		
Stand per 1 januari	181	5.124
Aandeel in het resultaat	-	7
Dividend	-	-4.950
Stand per 31 december	181	181
Rivier B.V. te Rotterdam (27%)		
Stand per 1 januari	160	-
Investeringen	-	160
Stand per 31 december	160	160
Langlopende vordering op MRDH		
Stand per 1 januari	11.035	17.735
Mutatie	-192	-6.700
Stand per 31 december	10.843	11.035
Langlopende vordering op Rivier B.V.		
Stand per 1 januari	28	-
Mutatie	-	28
Stand per 31 december	28	28

Deelnemingen en consolidatievrijstelling

HTM Personenvervoer heeft op 31 december 2023 onderstaande deelnemingen:

	Aandeel in het geplaatste kapitaal	Statutaire zetel
HTM Commercial Actions B.V.	100%	Den Haag
HTM Specials B.V.	100%	Den Haag

HTM Personenvervoer N.V. is enig (in)directe aandeelhouder van de vennootschappen. De belangrijkste kengetallen van de deelnemingen tezamen bedragen Vaste activa € 45 duizend (2022: € 45 duizend), Vlottende activa € 145 duizend (2022: € 143 duizend), Kortlopende schulden € 7 duizend (2022: € 7 duizend), Overige bedrijfskosten € -/- 4 duizend (2022: € 2 duizend) en Financiële baten lasten van € 9 duizend (2022: € 1 duizend). De vennootschappen zijn derhalve in materiële zin van te verwaarlozen betekenis voor de jaren 2022 en 2023, waardoor consolidatie met ingang van 1 januari 2023 achterwege is gebleven op grond van artikel 2:407 lid 1 BW.

Op grond van bovenstaande stelt HTM Personenvervoer N.V. met ingang van 1 januari 2023 geen geconsolideerde jaarrekening meer op en toont ook geen vergelijkende geconsolideerde cijfers van vorig jaar.

Inhoud**Voorwoord****Profiel**

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten**Jaarrekening 2023**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

 Vlottende activa

4. Voorraden	31-12-2023	31-12-2022
Grond- en hulpstoffen: materialen en reserveonderdelen voor rail, bus en infra.	19.649	19.223
Fysieke OV-chipkaart	69	61
	19.718	19.284
Voorziening incurante voorraad	-170	-311
	19.548	18.973

De post voorraden bestaat uit grond- en hulpstoffen.

5. Onderhanden projecten	31-12-2023	31-12-2022
Onderhanden projecten		
Gerealiseerde projectkosten en toegerekende winsten	15.574	23.922
Gedeclareerde termijnen	-13.625	-21.970
Totaal onderhanden projecten	1.949	1.951

Onderhanden projecten met een creditsaldo (gepresenteerd onder kortlopende schuld)

Onderhanden projecten met een creditsaldo	3.700	4.918
Onderhanden projecten met een debetsaldo	5.649	6.870

De in het boekjaar in de winst-en-verliesrekening verwerkte opbrengsten uit onderhanden projecten bedragen € 32,7 miljoen (2022: € 32,5 miljoen). Voor de toerekening verwijzen wij naar de paragraaf Onderhanden projecten in de grondslagen voor waardering van activa en passiva. Er is geen sprake van ingehouden bedragen op betalingen van termijnfacturen. Er zijn geen bedragen aan geactiveerde uitgaven voor nog niet verrichte prestaties gepresenteerd als onderdeel van onderhanden projecten.

De projecten omvatten hoofdzakelijk realisatie, beheer en onderhoud van (rail)infrastructuur in opdracht van HTM Railinfra BV, MRDH en gemeente Den Haag. Onderhanden projecten in opdracht van MRDH betreffen met name verbreding, aanleg en levensduurverlengend onderhoud van infrastructuur.

Inhoud**Voorwoord****Profiel**

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten**Jaarrekening 2023**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

6. Vorderingen	31-12-2023	31-12-2022
Debiteuren	617	1.479
Vordering op Verbonden partijen	439	337
Vorderingen op MRDH	60.935	63.151
Vordering op HTM Railinfra B.V.	20.451	13.115
Te ontvangen belastingen	0	51
Overige vorderingen en overlopende activa	7.081	9.296
	89.523	87.429
Debiteuren		
Debiteuren	1.204	1.708
Voorzieningdubieuzedebiteuren	-587	-229
	617	1.479

De vordering op MRDH betreft met name nog te vorderen exploitatie- en investeringssubsidies.

De vordering op HTM Railinfra B.V. bestaat voornamelijk uit gedeclareerde termijnen met betrekking tot onderhanden en opgeleverde (her) investeringsprojecten voor de rail infrastructuur in opdracht van HTM Railinfra B.V.

De vordering op verbonden partijen betreft voornamelijk een vordering op de gemeente Den Haag.

Onder de Overige vorderingen en overlopende activa is voor ruim € 4,4 miljoen (2022: € 6,2 miljoen) aan vooruitbetaalde kosten opgenomen.

In de vorderingen is een bedrag begrepen van € 0 miljoen (2022: € 0) met een looptijd langer dan 1 jaar. Alle overige vorderingen hebben een looptijd van naar verwachting korter dan 1 jaar.

7. Liquide middelen	31-12-2023	31-12-2022
Banken	50.680	43.198
Kas	284	262
	50.965	43.460

Een bedrag ad € 23 duizend (2022: € 23 duizend) staat niet ter vrije beschikking.

Inhoud**Voorwoord****Profiel**

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten**Jaarrekening 2023**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

De jaarrekening 2022 is vastgesteld in de Algemene Vergadering gehouden op 24 mei 2023. De Algemene Vergadering heeft de bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022 vastgesteld conform het voorstel van de directie.

	31-12-2023	31-12-2022
Onverdeelde winst		
Onverdeelde winst	2.226	1.941
Mutatie gedurende het jaar	2023	2022
Stand per 1 januari	1.941	5.716
Verdeeld resultaat voorgaand boekjaar	-1.941	-5.716
Onverdeeld resultaat boekjaar	2.226	1.941
Stand per 31 december	2.226	1.941

De jaarrekening is opgesteld voor winstbestemming. De winst over 2023 ad € 2.226 duizend staat ter beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Voorstel tot resultaatbestemming 2023

De directie stelt, met goedkeuring van de Raad van Commissarissen, aan de Algemene Vergadering voor het resultaat na belastingen over 2023 toe te voegen aan de overige reserves.

9. Voorzieningen

	31-12-2023	31-12-2022
Personele voorzieningen	7.072	6.151
Niet personele voorzieningen	10.046	3.524
	17.118	9.675
Waarvan:		
Looptijd <1 jaar	11.178	5.774
Looptijd > 1 jaar	5.940	3.901
Personele voorzieningen		
Voorziening langdurig zieken	1.905	856
Voorziening WW-verplichtingen	594	791
Voorziening jubileumuitkeringen	1.994	1.820
Voorziening zware beroepen (RVU)	2.579	2.684
	7.072	6.151

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Voorziening langdurig zieken	2023	2022
Stand per 1 januari	855	955
Dotatie	1.905	825
Onttrekking	-631	-532
Vrijval	-224	-393
Stand per 31 december	1.905	855

De salariskosten voor medewerkers die op balansdatum naar verwachting niet terugkeren uit hoofde van ziekte of arbeidsongeschiktheid worden berekend over de 2 jaar dat een medewerker ziek of om andere reden arbeidsongeschikt kan zijn.

Het deel met een looptijd korter dan een jaar bedraagt € 1.769 duizend (2022: € 848 duizend).

Voorziening WW-verplichtingen	2023	2022
Stand per 1 januari	791	620
Dotatie	649	623
Onttrekking	-846	-452
Stand per 31 december	594	791

De voorziening heeft betrekking op uitkeringen aan medewerkers op basis van gemaakte afspraken en is grotendeels kortlopend. De voorziening voor de kosten van wachtgeld bestaat uit de kosten van wachtgelduitkeringen aan werknemers die bij de reorganisatie boventallig zijn geworden. De voorziening voor WW-uitkering is gevormd ter dekking van de verwachte uitkeringslasten die voortvloeien uit verplichtingen ten aanzien van de Werkloosheidswet (WW).

Het deel met een looptijd korter dan een jaar bedraagt € 477 duizend (2022: € 640 duizend).

Voorziening jubileumuitkeringen	2023	2022
Stand per 1 januari	1.820	1.880
Dotatie	388	517
Verandering disconteringsvoet	-	-375
Onttrekking	-214	-202
Stand per 31 december	1.994	1.820

De jubileumvoorziening heeft betrekking op uitkeringen aan medewerkers op basis van de duur van het dienstverband en is grotendeels langlopend.

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkansen en leeftijden.

Het deel met een looptijd korter dan een jaar bedraagt € 241 duizend (2022: € 201 duizend).

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Het percentage waartegen deze contant is gemaakt, is 2,4% (2022; 2,4%), gebaseerd op het rendement op 10-jarige staatsobligaties.

Voorziening RVU zware beroepen	2023	2022
Stand per 1 januari	2.684	2.336
Dotatie	459	780
Verandering disconteringsvoet	-	-60
Onttrekking	-564	-372
Stand per 31 december	2.579	2.684

De voorziening heeft betrekking op uitkeringen aan medewerkers die gebruik maken van de Regeling zware beroepen. Deze uitkering wordt toegekend tot het bereiken van de AOW- gerechtigde leeftijd of tot overlijden voor die datum. De uitkering wordt verstrekt naar rato van omvang dienstverband.

Het deel met een looptijd korter dan een jaar bedraagt € 557 duizend (2022: € 554 duizend).

Het percentage waartegen deze voorziening contant is gemaakt, is 2,4% (2022; 2,4%), gebaseerd op het rendement op 10-jarige staatsobligaties.

Niet personele voorzieningen	31-12-2023	31-12-2022
Voorziening belastingverplichtingen	7.964	-
Overige voorzieningen	2.082	3.524
	10.046	3.524

Voorziening belastingverplichtingen	2023	2022
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	7.964	-
Vrijval	-	-
Onttrekking	-	-
Stand per 31 december	7.964	-

Gedurende het jaar heeft de Belastingdienst een boekenonderzoek uitgevoerd bij de vennootschap voor de BTW en de Loonheffing. Dit boekenonderzoek is ten tijde van de vaststelling van de jaarrekening nog niet afgerond. Het boekenonderzoek kan resulteren in mogelijke belastingheffingen over voorgaande boekjaren en het huidige boekjaar. De vennootschap heeft een voorziening getroffen voor mogelijke belastingheffingen naar aanleiding van het boekenonderzoek, afhankelijk van de mate van waarschijnlijkheid en kwantificeerbaarheid op het moment van opmaken van de jaarrekening, en ziet voornamelijk toe op een verschil van interpretatie van de BTW-belastbaarheid van bepaalde door de vennootschap ontvangen subsidies. Voor dit deel is eveneens een vordering op de subsidieverstrekker opgenomen. Dit laat onverlet de mogelijkheid en het voornemen van de vennootschap om hier tegen in bezwaar te gaan.

De voorziening heeft naar verwachting een kortlopend karakter.

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Overige voorzieningen	2023	2022
Stand per 1 januari	3.524	2.656
Dotatie	759	1.547
Vrijval	-2.020	-344
Onttrekking	-181	-335
Stand per 31 december	2.082	3.524

In de overige voorzieningen zijn bedragen opgenomen voor letselschades, schades aan railvoertuigen, geschillen met leveranciers en de voorziening amoveren railvoertuigen.

Het deel met een looptijd korter dan een jaar bedraagt € 170 duizend (2022: € 3.531 duizend).

10. Langlopende schulden	31-12-2023	31-12-2022
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Schulden aan Metropoolregio Rotterdam Den Haag	361.044	380.665

Schulden aan Metropoolregio Rotterdam Den Haag	2023	2022
Stand per 1 januari	402.451	366.200
Opgenomen gelden	-	56.165
Aflossing	-21.787	-19.914
Stand per 31 december	380.664	402.451
Aflossings verplichting komend boekjaar	-19.620	-21.786
Langlopend deel per 31 december	361.044	380.665

Schulden aan participanten en aanmaatschappijen waarin wordt deelgenomen:	31-12-2023	31-12-2022
Specificatie naar rentepercentage		
0 tot 1%	31.571	34.953
1 tot 2%	142.800	153.000
2 tot 3%	152.000	158.333
hoger dan 3%	54.293	56.165
	380.664	402.451

Looptijd van de leningen	31-12-2023	31-12-2022
1- 5 jaar	-	-
langer dan 5 jaar	361.044	380.665
	361.044	380.665

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Het rijdend materieel dient grotendeels als onderpand voor de financiering door MRDH. Verder zijn er geen zekerheden verstrekt.

11. Kortlopende schulden	31-12-2023	31-12-2022
Crediteuren	12.116	11.918
Kortlopend deel langlopende schulden MRDH	19.620	21.786
Te betalen rente aan MRDH	5.195	5.492
Overige schulden aan MRDH	5.179	-
Schuld aan HTM Railinfra B.V.	5.913	6.440
Onderhanden projecten	3.700	4.918
Kwaliteitsfonds	4.289	4.541
OV-studentenkaarten	22.163	20.090
Schuld aan Verbonden partijen	3.229	5.835
Te betalen belastingen	9.035	7.487
Verlofaanspraken	17.536	12.459
Te betalen pensioenen	1.753	1.741
Overlopende passiva	9.284	8.139
	119.011	110.846

Onder het kortlopend deel van de langlopende schulden is het gedeelte van de financiering van de voertuigen opgenomen dat binnen een jaar afgelost dient te worden.

De overige schulden aan MRDH betreft met name terug te betalen bedragen uit hoofde van exploitatiesubsidies. De overige schulden aan MRDH zijn in voorgaande jaren gesaldeerd gepresenteerd onder de vorderingen op MRDH. Gezien de omvang van de vorderingen en schulden per balansdatum 2023 en er geen sprake is van simultane afwikkeling, zijn deze posten in deze jaarrekening separaat gepresenteerd. Vergelijkende cijfers zijn vanwege de relatief beperkte omvang van de positie ultimo 2022 niet aangepast.

De schuld aan HTM Railinfra B.V. betreft openstaande betalingen van de gebruikersovereenkomst voor de railinfrastructuur.

De schuld aan verbonden partijen betreft voornamelijk een schuld aan de gemeente Den Haag,

Met de concessieverlener is afgesproken dat het positieve verschil tussen de genormeerde reizigersopbrengsten en de gerealiseerde reizigersopbrengsten wordt gedoteerd aan een kwaliteitsfonds. Dit kwaliteitsfonds is in 2023 aangewend ter gedeeltelijke dekking van uitgevoerde kwaliteitsimpulsen ten gunste van het openbaar vervoer in de regio Haaglanden en zal in de komende jaren op vergelijkbare wijze aangewend worden. De verplichting heeft overwegend een langlopend karakter.

De overlopende passiva bestaan grotendeels uit diverse transitorische kosten.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Financiële instrumenten

Algemeen

De onderneming maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de onderneming blootstelt aan markt-, rente-, kasstroom-, krediet- en liquiditeitsrisico. Om deze risico's te beheersen heeft de onderneming een beleid inclusief een stelsel van limieten en procedures opgesteld om de risico's van onvoorspelbare ongunstige ontwikkelingen op de financiële markten en daarmee de financiële prestaties van de onderneming te beperken.

Reële waarde

De reële waarde van in de balans opgenomen financiële instrumenten verantwoord onder kasmiddelen, kortlopende vorderingen en kortlopende schulden benadert de boekwaarde daarvan.

Rente en kasstroomrisico

Voor schulden met variabele renteaftspraken loopt HTM Personenvervoer N.V. risico ten aanzien van toekomstige kasstromen. Per balansdatum heeft HTM geen schulden met variabele rente afspraken.

Met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt HTM Personenvervoer N.V. risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente. Per balansdatum heeft HTM geen vastrentende vorderingen. Vastrentende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van

de effectieve-rentemethode. Met betrekking tot de vorderingen en schulden worden geen financiële derivaten met betrekking tot renterisico gecontracteerd.

Kredietrisico

HTM Personenvervoer N.V. loopt kredietrisico over leningen en vorderingen opgenomen onder financiële vaste activa, handels- en overige vorderingen en liquide middelen. De omvangrijkste vorderingen binnen de financiële vaste activa en overige vorderingen zijn aanwezig op de opdrachtgever en verbonden partijen. Bij deze partijen is geen historie van wanbetaling bekend. De handelsvorderingen bestaan uit een groot aantal kleinere vorderingen op een omvangrijk aantal debiteuren. De impact bij eventuele oninbaarheid is hierdoor beperkt. Bij eventuele wanbetaling wordt een externe partij ingeschakeld. De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal een A-rating hebben.

Liquiditeitsrisico

HTM Personenvervoer N.V. bewaakt de liquiditeitspositie door middel van opvolgende liquiditeitsbegrotingen. Het management ziet erop toe dat voor de onderneming steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen en dat tevens voldoende financiële ruimte onder de beschikbare faciliteiten beschikbaar blijft.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Niet in de balans opgenomen activa, verplichtingen en regelingen

Concessies

HTM Personenvervoer N.V. beschikt over een concessie voor de exploitatie van het railvervoer in de regio Haaglanden, evenals een concessie voor de exploitatie van het busvervoer in Haaglanden Stad. De railconcessie is in 2016 onderhands gegund en had initieel een looptijd tot medio december 2026. In 2019 is de concessie met een periode van 5 jaar verlengd tot 2031. De busconcessie is in 2018 onderhands gegund en heeft een looptijd tot medio december 2034.

Investeringsverplichtingen

HTM Personenvervoer N.V. is in 2023 diverse investeringsverplichtingen aangegaan voor een totaalbedrag van € 268.1 miljoen (2022: € 151,2 miljoen). Dit betreffen met name investeringen in nieuwe trams, bussen en bijbehorende infrastructuur en IT-systemen. Op deze investeringen zijn aanbatalingen gedaan die zijn opgenomen in de Materiële vaste activa, deze zijn niet meegenomen in de hierboven vermelde bedragen.

Lening-, kredietfaciliteiten, bankgaranties en borgstellingen
ING Bank heeft een rekening-courantkrediet verstrekt. De kredietfaciliteit in rekening-courant bij ING Bank bedraagt per 31 december 2023 € 10,0 miljoen (2022: € 10,0 miljoen). De rente bedraagt één maands Euribor met een opslag. In 2023 is geen gebruik gemaakt van de kredietfaciliteit.

Leaseverplichtingen

HTM Personenvervoer N.V. is langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangegaan ter zake van operationele leasing. De operationele leasekosten worden lineair over de leaseperiode in de winst-en-verliesrekening verwerkt. De resterende looptijd kan als volgt worden gespecificeerd:

Niet langer dan 1 jaar: € 0,8 miljoen (2022: € 0,8 miljoen)
Tussen 1 en 5 jaar: € 2,0 miljoen (2022: € 2,2 miljoen)
Langer dan 5 jaar: nihil (2022: € 0,2 miljoen)

Het bedrag van leasebetalingen dat is verwerkt als last bedraagt € 1.4 miljoen (2022: € 1,1 miljoen).

Huurovereenkomsten

HTM Personenvervoer N.V. is langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangegaan voor de huur van onroerende goederen. De huurkosten worden lineair over de huurperiode in de winst-en-verliesrekening verwerkt. De resterende looptijd kan als volgt worden gespecificeerd.

Niet langer dan 1 jaar: € 1,6 miljoen (2022: € 2,0 miljoen)
Tussen 1 en 5 jaar: € 2,5 miljoen (2022: € 8,4 miljoen)
Langer dan 5 jaar: € 0,8 miljoen (2022: € 23,5 miljoen)

Inbegrepen in de huurverplichtingen per 2022 was een in 2022 nieuw aangegane verplichting met een bedrag van 2,9 miljoen in de periode 1 tot 5 jaar en een bedrag van 19.6 miljoen in de periode vanaf 5 jaar voor nieuwe huisvesting die op dat moment nog in de ontwikkelingsfase was en waarbij nog ontbindende voorwaarden golden mocht de in 2024 geplande realisatie niet tot stand komen. In de 2023 zijn deze ontbindende voorwaarden van kracht geworden en is de huurverplichting vervallen.

Het bedrag van huurbetalingen dat is verwerkt als last bedraagt € 1,6 miljoen (2022: € 1,8 miljoen).

Diverse verplichtingen

HTM Personenvervoer N.V. is langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangegaan ter zake van diverse goederen en diensten. De looptijd van de verplichtingen kan als volgt worden gespecificeerd:
Niet langer dan 1 jaar: € 18,7 miljoen (2022: € 12,8 miljoen)
Tussen 1 en 5 jaar: € 12,2 miljoen (2022: € 18,3 miljoen)
Langer dan 5 jaar: : € 0,1 miljoen (2022: nihil)

Dienstverleningsovereenkomst

Tussen HTM Railinfra B.V. en HTM Personenvervoer N.V. is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten voor onbepaalde tijd. Volgens deze overeenkomst verricht HTM Personenvervoer N.V. juridische en administratieve diensten ten behoeve van HTM Railinfra B.V..

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Gebruiksovereenkomst

Conform de gebruiksovereenkomst tussen de vennootschap en HTM Railinfra B.V. verleent HTM Railinfra B.V. aan de vennootschap het recht gebruik te maken van de railinfrastructuur ten behoeve van de uitvoering van het personenvervoer volgens de railconcessie Den Haag. Als tegenprestatie voor het gebruiksrecht is HTM Personenvervoer N.V. een jaarlijkse vergoeding verschuldigd aan HTM Railinfra B.V. Deze gebruiksvergoeding is gelijk aan de kosten die HTM Railinfra B.V. in dat jaar voor de railinfrastructuur maakt. De gebruiksovereenkomst is in 2017 aangegaan voor bepaalde tijd en zal van rechtswege eindigen wanneer de Railconcessie Haaglanden en de concessie of concessies tot het uitvoeren van openbaar personenvervoer en beheer en onderhoud van de Railinfrastructuur die de Railconcessie Haaglanden opvolgt respectievelijk opvolgen en wordt c.q. worden verleend aan HTM Personenvervoer N.V. of een dochtermaatschappij, is c.q. zijn vervallen.

Aansprakelijkstelling

HTM Personenvervoer N.V. heeft zich hoofdelijk aansprakelijk gesteld voor de verliezen in HTM Commercial Actions B.V. conform artikel 2:403 lid 1 sub f BW.

Fiscale eenheid

HTM Personenvervoer N.V. vormt samen met haar groepsmaatschappijen een fiscale eenheid voor de heffing van de vennootschapsbelasting en

omzetbelasting. Op grond van de Invorderingswet zijn de vennootschap en de met haar gevoegde dochterondernemingen ieder hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting. De gehele last wordt door HTM Personenvervoer N.V. gedragen

Omdat HTM Personenvervoer N.V. de gehele belastinglast draagt, worden alle (latente) belastingen opgenomen op het niveau van de onderneming.

Belastingonderzoek

Gedurende het jaar heeft de Belastingdienst een boekenonderzoek uitgevoerd bij de vennootschap voor de BTW en de Loonheffing. Dit boekenonderzoek is ten tijde van de vaststelling van de jaarrekening nog niet afgerond. Het boekenonderzoek kan resulteren in mogelijke belastingheffingen over voorgaande boekjaren en het huidige boekjaar. De vennootschap heeft een voorziening getroffen voor mogelijke belastingheffingen naar aanleiding van het boekenonderzoek, afhankelijk van de mate van waarschijnlijkheid en kwantificeerbaarheid op het moment van opmaken van de jaarrekening. Dit laat onverlet de mogelijkheid en het voornemen van de vennootschap om hier tegen in bezwaar te gaan. Wij refereren hierbij naar toelichting 9. Voorzieningen. Door de huidige lopende status van het boekenonderzoek kan nog geen betrouwbare inschatting gemaakt worden van de totale omvang van mogelijke belastingheffingen uit het boekenonderzoek.

Inhoud**Voorwoord****Profiel**

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten**Jaarrekening 2023**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2023

Bedrijfsopbrengsten

12. Netto omzet	2023	2022
Contractuele overheidsbijdragen lijndienstvervoer	165.084	157.865
Reizigersopbrengst	131.867	109.288
Fietsverhuur	23	66
Opbrengsten onderhanden projecten	32.692	32.524
	329.666	299.743

Alle netto-omzet is in Nederland gerealiseerd.

De vennootschap heeft twee openbaar vervoer concessies, te weten de railconcessie en de busconcessie. De railconcessie vormt de belangrijkste activiteit van de vennootschap. De concessie voor de exploitatie van railvervoer in de regio Haaglanden had initieel een looptijd van 10 jaar, maar is in 2019 verlengd voor een periode van 5 jaar tot december 2031. De concessie voor de exploitatie van busvervoer in Den Haag stad heeft een looptijd van 15 jaar en eindigt op 8 december 2034.

Contractuele overheidsbijdragen lijndienstvervoer	2023	2022
Rail- en busvervoer	165.084	157.865

Tot en met 2022 zijn de subsidies voor de rail- en busconcessie definitief beschikt, met uitzondering van de subsidie voor 2019 die betrekking heeft op de oude concessie van HTM Buzz B.V. Voor het jaar 2023 zal het verzoek tot subsidievaststelling voor beide concessies inclusief de bijbehorende verantwoordingen op korte termijn worden ingediend.

In de contractuele overheidsbijdragen lijndienstvervoer is aan exploitatiesubsidies een bedrag van € 9,0 miljoen opgenomen uit hoofde van de transitievergoeding voor het openbaar vervoer (TVOV) en een bedrag van € 2,1 miljoen uit hoofde van de aanvullende subsidie MRDH. Voor het jaar 2022 is aan exploitatiesubsidies een bedrag van € 13,6 miljoen opgenomen uit hoofde van de beschikbaarheidsvergoeding voor het openbaar vervoer (BVOV) en een bedrag van € 5,9 miljoen uit hoofde van de aanvullende subsidie MRDH.

Reizigersopbrengst	2023	2022
Plaatsbewijzen/OV-chipkaart	107.101	84.025
Studentenkaart	24.765	25.263
	131.867	109.288

Opbrengsten onderhanden projecten	2023	2022
Opbrengsten onderhanden projecten	32.692	32.524

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Onderhanden projecten betreffen projecten die zijn overeengekomen met derden voor de constructie van een actief of combinatie van activa waarbij de uitvoering zich gewoonlijk uitstrekt over meer dan één verslagperiode. Voor toelichting over de opdrachtgevers en de aard van de projecten wordt verwezen naar de toelichting op Onderhanden projecten onder Vlottende activa.

13. Overige opbrengsten	2023	2022
Overige dienstverlening	10.383	9.119
Boetes (exclusief deelritprijs)	788	726
Mutatie geactiveerde eigen productie	1.425	4.177
A-kaarten	132	178
Overige baten	2.809	1.443
	15.538	15.643

In de Mutatie geactiveerde eigen productie voor 2023 is opgenomen een negatief bedrag van € 1,0 miljoen als gevolg van een correctie van in voorgaande jaren opgenomen activering van eigen uren.

Overige baten stijgen als gevolg van projectgerichte subsidies verstrekt door MRDH voor Plan Toekomstige Arbeid en OVpay. Daarnaast ontvangt de vennootschap MDIEU-subsidies voor de Regeling Vervroegd Uittreden.

Bedrijfslasten

14. Kosten materialen en reserve onderdelen	2023	2022
Materiaalverbruik	10.839	8.764

Materiaalverbruik stijgt voor zowel infra (€ 0,8 miljoen) als voor voertuigen (€ 0,7 miljoen) als gevolg van toegenomen onderhoudswerkzaamheden vastgelegd in het meerjarenonderhoudsplan zoals overeengekomen met MRDH. Daarnaast speelt prijsstijgingen als gevolg van inflatie eveneens een rol.

15. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	2023	2022
Energieverbruik	13.105	16.493
Onderhoud en reparatie	35.917	32.011
Huur roerende en onroerende goederen	22.119	20.708
Kosten onderhanden projecten	32.300	32.239
Overige externe kosten	4.202	3.386
Correctie personeelskosten op kosten onderhanden projecten	-5.071	-5.790
	102.573	99.047

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

De kosten energieverbruik dalen met € 4,8 miljoen als gevolg van een daling van de CNG marktprijzen in 2023 ten opzichte van 2022. De vennootschap volgt hierin de ontwikkeling van de marktprijzen. Daartegenover stijgen de kosten voor elektra met € 1,4 miljoen als gevolg van een nieuw meerjarig inkoopcontract tegen een vaste prijs.

Op de post Onderhoud en reparatie zijn voor het huidige jaar de opbrengsten uit door een externe leverancier gehonoreerde boete claims uit het verleden in mindering gebracht voor een bedrag van € 1,9 miljoen (2022: nihil). Deze boete claim was in 2022 toegelicht als een regeling onder NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN. Exclusief dit genoemde bedrag stijgen de kosten van Onderhoud en reparatie met € 5,8 miljoen als gevolg van toegenomen uitbestede IT werkzaamheden van € 1,1 miljoen, een stijging van onderhoudskosten voor infra van € 1,1 miljoen en voor voertuigen van € 1,4 miljoen als gevolg van toegenomen onderhoudswerkzaamheden vastgelegd in het meerjarenonderhoudsplan zoals overeengekomen met MRDH. Daarnaast speelt prijsstijgingen als gevolg van inflatie eveneens een rol. Tot slot bevatten de kosten een bedrag van € 0,8 miljoen gemaakt in verband met de aanbesteding voor de nieuwe stadstram type Tina. In de post Huur roerende en onroerende goederen is opgenomen de gebruikersvergoeding in rekening gebracht door HTM Railinfra B.V. voor € 20,2 miljoen (2022: € 18,5 miljoen). Deze gebruikersvergoeding stijgt door toegenomen afschrijvingskosten bij HTM Railinfra B.V.

Omwille van een helder inzicht in de resultaten op onderhanden projecten betreffen de kosten onderhanden projecten de totale in- en externe kosten gemaakt voor de onderhanden projecten, waarvan de opbrengsten hierboven apart onder netto-omzet zijn gepresenteerd. In de post Correctie personeelskosten op kosten onderhanden projecten zijn de interne personeelskosten besteed aan onderhanden projecten gecorrigeerd, omdat deze zijn opgenomen in Personeelskosten.

16. Personeelskosten	2023	2022
Lonen en salarissen	116.095	100.728
Sociale lasten	16.131	14.410
Pensioenen	16.329	17.114
Overige personeelskosten	9.924	7.262
	158.479	139.514
Kosten gehuurd personeel	19.165	17.362
	177.644	156.876

Gemiddeld aantal fte's	2023	2022
Gemiddeld aantal FTE gedurende het verslagjaar	1.907	1.839
- Waarvan werkzaam in het openbaar vervoer Bus	351	328
- Waarvan werkzaam in het openbaar vervoer Rail	1.556	1.511

Er waren geen werknemers werkzaam in het buitenland.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Bedrijfstak pensioenfonds

HTM Personenvervoer N.V. is voor de pensioenregelingen aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP (Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds). De actuele dekkingsgraad van het ABP per eind december 2023 was 110,5% (2022: 110,9%). HTM Personenvervoer N.V. heeft in het geval van een tekort bij het ABP geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen, anders dan eventueel hogere toekomstige premies.

Lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenen stijgen met name als gevolg van loonstijgingen en éénmalige uitkeringen, door toename van het gemiddeld aantal Fte's met 68 en door een éénmalig effect van € 2,7 miljoen als gevolg van een aangepaste waardering van de verlofschuld. De toename overige personeelskosten is met name een stijging van de kosten van langdurig zieken voor een bedrag van € 1,1 miljoen.

De kosten gehuurd personeel stijgen gedurende het jaar met name sterk door inhuur IT-professionals en daarnaast door inhuur Technici ten behoeve van onderhoud van infra en voertuigen.

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

De bezoldiging met inbegrip van de pensioenlasten en andere uitkeringen van de (gewezen) bestuurders en commissarissen die het boekjaar ten laste van de vennootschap en haar dochter- en groepsmaatschappijen zijn gekomen bedragen € 674 duizend (2022: € 497 duizend) respectievelijk € 112 duizend (2022: € 111 duizend). Deze beloningen blijven binnen het vastgestelde HTM bezoldigingsbeleid.

17. Afschrijvingen op materiële vaste activa	2023	2022
Afschrijvingen op immateriële vaste activa		
Afschrijving software	33	-
Afschrijvingen op materiële vaste activa		
Afschrijving Gebouwen	777	777
Afschrijving Installaties	232	73
Afschrijving Rijdend materieel incl. bedrijfsauto's	20.637	21.474
Afschrijving Machines en inventaris	7.074	6.467
Vrijval egalisatierekening investeringssubsidies materiele vaste activa	-734	-366
	27.985	28.425
Resultaat op desinvesteringen	2.836	1.399
	30.854	29.824

Resultaat op desinvesteringen betreft de toepassing van de componentenbenadering, zoals beschreven onder Grondslagen voor waardering activa en passiva; Materiele vaste activa.

18. Overige bedrijfskosten	2023	2022
Belastingen, rechten en verzekeringen	2.247	2.114
Overige algemene kosten	11.501	9.650
	13.748	11.763

Inhoud**Voorwoord****Profiel**

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten**Jaarrekening 2023**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Overige algemene kosten betreffen onder andere automatiseringskosten, inclusief telefonie, voor € 3,1 miljoen (2022: € 3,3 miljoen), advies- en accountantskosten voor € 2,9 miljoen (2022: € 2,7 miljoen), uniformen rijdend personeel voor € 1,1 miljoen (2022: € 1,0 miljoen), reis- en reizigersinformatiekosten voor € 0,8 miljoen (2022: € 0,4 miljoen) en bank- en incassokosten voor € 0,8 miljoen (2022: € 0,4 miljoen).

Op de overige algemene kosten is in aftrek gebracht een additionele vergoeding van MRDH op basis van een afspraak uit het verleden voor een bedrag van € 1,1 miljoen (2022: € 0,8 miljoen), die ten gunste gebracht kan worden aan de exploitatie van het openbaar vervoer per rail in de regio Haaglanden. Het jaar 2023 is het laatste jaar waarin deze vergoeding ontvangen wordt.

Accountantshonoraria

De volgende honoraria van KPMG Accountants N.V. zijn ten laste gebracht van de onderneming, haar dochtermaatschappijen en andere maatschappijen die zij consolideert, een en ander zoals bedoeld in artikel 2:382a lid 1 en 2 BW.

	2023	2022
Onderzoek van de jaarrekening	450	367
Andere controleopdrachten	270	250
	720	617
Andere niet-controlediensten	-	-
	720	617

De in de tabel vermelde honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening van de betreffende jaren hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening van de betreffende jaren, ongeacht of de werkzaamheden al gedurende de boekjaren zijn verricht.

19. Financiële baten en lasten	2023	2022
Aandeel in resultaat groepsmaatschappijen	-	7
Rentebaten	403	439
Rentelasten	-7.089	-6.891
	-6.687	-6.446

De rentebaten betreffen de van TLS ontvangen rente op de bij hen aangehouden "float"- gelden.

De rentelasten zijn gepresenteerd exclusief geactiveerde bouwrente voor een bedrag van € 1,9 miljoen (2022: € 0). Deze bouwrente betreft de rente van 3,4% op de lening van € 56,2 miljoen afgesloten in december 2022 ten behoeve van de vooruitbetaling op de aanschaf van materiële vaste activa. De geactiveerde bouwrente is toegevoegd aan de post Werk in uitvoering als onderdeel van de Materiële vaste activa.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

20. Vennootschapsbelasting

De vennootschapsbelasting betreft de gehele last van de fiscale eenheid van de vennootschap en haar dochtermaatschappijen. De vennootschap heeft met de Belastingdienst een vaststellingsovereenkomst voor de bepaling van de vennootschapsbelasting op de resultaten. Wij verwijzen hierbij naar de betreffende paragraaf in de Grondslagen voor waardering van activa en passiva en resultaatbepaling.

De belastinglast in de winst-en-verliesrekening over 2023 bedraagt € 633 duizend (2022: € 725), oftewel 23% van het resultaat vóór belastingen (2022: 27%). De belastinglast over 2022 bevatte een correctie op voorgaande jaren van € 187 duizend.

Verbonden partijen en transacties met verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij (gemeente Den Haag en MRDH als aandeelhouders van HTM Personenvervoer N.V.). De bestuurders, commissarissen en HTM Railinfra B.V. zijn eveneens verbonden partijen.

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen HTM Personenvervoer N.V. en een natuurlijk persoon of entiteit die verbonden is met HTM Personenvervoer N.V. Dit betreft onder meer de relaties tussen HTM Personenvervoer N.V. en haar deelnemingen, de aandeelhouders, de bestuurders en de functionarissen op sleutelposities. Onder transacties wordt verstaan een overdracht van middelen, diensten of verplichtingen, ongeacht of er een bedrag in rekening is gebracht.

Transacties met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan die niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan.

De bezoldiging van de bestuurders en commissarissen is opgenomen onder punt 36 van de toelichting op de jaarrekening.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening.

Inhoud**Voorwoord****Profiel**

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten**Jaarrekening 2023**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Ondertekening van de jaarrekening

Den Haag, 24 april 2024

Directie voor akkoord**Raad van commissarissen voor akkoord**Ir. J.N.K. Bierman MBA
(algemeen directeur)

U. Groen (voorzitter)

K. Albers - Bosch MBA
(operationeel directeur)

Mr. Drs. J.P. Dijk

Drs. S.W. Blüm

Drs. S. Spek

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Overige gegevens

Bijzondere statutaire zeggenschapsrechten

Opdrachtgever MRDH is houder van het bijzonder aandeel. De in artikel 42.3 van de statuten genoemde besluiten kunnen slechts genomen worden met een meerderheid van de uitgebrachte stemmen in een algemene vergadering, waarin ten minste de helft van het geplaatste kapitaal aanwezig of vertegenwoordigd is én mits de houder van het bijzonder aandeel voor deze besluiten stemt. Het besluit tot benoeming van een lid van de raad van commissarissen en het besluit tot wijziging van de statuten zijn hier onderdeel van.

Regelingen inzake winstbestemming

In overeenstemming met de statutenwijziging d.d. 6 oktober 2016 is bepaald dat de winst ter beschikking staat van de Algemene

Vergadering van Aandeelhouders. De omvang van deze uitkering naar de te onderscheiden aandelen van de vennootschap wordt bepaald aan de hand van de statuten.

Uitkering van winst geschiedt na goedkeuring van de jaarrekening waaruit blijkt dat deze geoorloofd is. In artikel 34 van de statuten is opgenomen dat dividenduitkeringen slechts gedaan kunnen worden voor zover na die uitkering de solvabiliteit van de vennootschap ten minste veertig procent (40,0%) bedraagt. De aandeelhouders houden recht op de overeengekomen dividenduitkering over het boekjaar. De vordering van een aandeelhouder tot een uitkering op aandelen verjaart door een tijdsverloop van 5 jaren.

Inhoud

Voorwoord

Profiel

- Missie, visie en strategie
- Belangrijkste resultaten
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering vervoersconcessies
 - Ontwikkelingen op de strategische thema's
 - Overige activiteiten
 - Sociaal jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling van de Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële resultaten

Jaarrekening 2023

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Bedrijfsopbrengsten
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst- en verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring

Controleverklaring

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is hier in te zien. Door op de knop te klikken opent de verklaring in een nieuw venster.

Het jaarverslag van HTM verschijnt alleen in de vorm van deze interactieve PDF die makkelijk leesbaar is op beeldscherm of tablet. Spaar het milieu en maak geen prints van dit document als dat niet echt nodig is.

HTM Personenvervoer N.V.
Koningin Julianaplein 10
2595 AA Den Haag

www.overhtm.nl