

**RAPPORT**

Aan het algemeen bestuur van de

**VERENIGING HIGH TECH NL  
EINDHOVEN**

Inzake de Jaarrekening 2015

## **INHOUDSOPGAVE**

<b>RAPPORT</b>	<b>blz</b>
1 Opdracht	2
<b>JAARREKENING</b>	
- Balans	3
- Staat van baten en lasten	4
- Toelichting op de jaarrekening	5
- Toelichting op de balans	7
- Toelichting op de staat van baten en lasten	10
<b>Totaal aantal pagina's in dit rapport:</b>	<b>12</b>

**Het algemeen bestuur van de  
Vereniging High Tech NL  
Eindhoven**

Zoetermeer, 23 juni 2016

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u de door ons opgestelde jaarrekening 2015.

### **1 Opdracht**

Wij hebben de jaarrekening 2015 van uw Vereniging High Tech NL te Eindhoven op de voor ons gebruikelijke en zorgvuldige wijze samengesteld op basis van de door de leiding van de vereniging verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de vereniging.

Indien gewenst zijn wij uiteraard bereid deze jaarrekening aan u toe te lichten.

Met vriendelijke groet,



L.H. Coenen  
Controller Vereniging FME-CWM



	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<b>BALANS PER</b>		
<b>VORDERINGEN</b>		
Debiteuren	28.356	20.160
Overige belastingen en premies sociale	11.850	78.568
Overige vorderingen en overlopende activa	63.461	60.027
	<b>103.667</b>	<b>158.755</b>
<b>LIQUIDE MIDDELEN</b>	145.371	210.953
	<b>249.038</b>	<b>369.708</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>249.038</b>	<b>369.708</b>
<b>VOORZIENINGEN</b>		
Projectkosten nog te besteden	196.564	265.135
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Crediteuren	21.801	53.183
Overige schulden en overlopende passiva	30.673	51.390
	<b>52.474</b>	<b>104.573</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>249.038</b>	<b>369.708</b>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	Uitkomst 2015 €	Begroot 2015 €	Uitkomst 2014 €
<b>BATEN</b>			
Bijdragen	462.338	534.000	523.855
Diverse opbrengsten	1.481	-	24.992
	<b>463.819</b>	<b>534.000</b>	<b>548.847</b>
<b>LASTEN</b>			
Diensten van derden	222.008	210.000	307.455
Projectkosten	194.557	252.000	197.106
Huisvestingskosten	47.413	52.000	51.220
PR en Publicaties	38.200	42.000	17.511
Reis- verblijf- en vergaderkosten	15.450	12.000	7.945
Bureaunkosten	11.073	6.000	30.585
Overige kosten	5.405	-	55
	<b>534.106</b>	<b>574.000</b>	<b>611.877</b>
<b>Bedrijfsresultaat boekjaar</b>	<b>-70.287</b>	<b>-40.000</b>	<b>-63.030</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Rente bank	1.789	-	3.669
Bankkosten	-73	-	-100
	<b>1.716</b>	<b>-</b>	<b>3.569</b>
	<b>-68.571</b>	<b>-40.000</b>	<b>-59.461</b>
Onttrekking voorziening projectkosten	-68.571	-40.000	-59.461
<b>Resultaat boekjaar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## **TOELICHTING OP DE JAARREKENING**

### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen in de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven.

### **Activiteiten**

De vereniging heeft ten doel het bevorderen van onderzoek en ontwikkeling en innovatie op het gebied van embedded systems, nanoelektronica en mechatronica teneinde het concurrentievermogen van de industrie in Nederland te versterken.

### **Vergelijking voorgaand jaar**

De cijfers van 2014 zijn, waar nodig geherrubriceerd teneinde de vergelijkbaarheid met 2015 mogelijk te maken. Omvangrijke wijzigingen zijn in de toelichting uiteen gezet.

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### ***Vorderingen en overlopende activa***

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### ***Liquide middelen***

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

**Vorzieningen**

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

**Schulden**

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

**Grondslagen voor resultaatbepaling****Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten (subsidies en contributies) en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

**Bedrijfsopbrengsten**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

**Financiële baten en lasten**

De opgenomen rentebaten en -lasten hebben betrekking op het boekjaar.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER**

<b>ACTIVA</b>	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>VORDERINGEN</b>		
<i>Debiteuren</i>		
Debiteuren	33.456	20.160
Voorzlening voor dubleuze debiteuren	-5.100	-
	<u>28.356</u>	<u>20.160</u>
<i>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelasting	<u>11.850</u>	<u>78.568</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen subsidie MIT Innovatiemakelaar	26.667	-
Nog te ontvangen subsidie Silicon Europe	20.000	-
Nog te ontvangen subsidies MIT	13.172	12.020
Te vorderen btw teruggaaf Frankrijk	2.612	2.612
Borg Fonewell	624	624
Rente	386	717
Nog te ontvangen subsidie EIT ICT Labs IVZW	-	36.000
Nog te ontvangen creditnota FME-CWM	-	8.054
	<u>63.461</u>	<u>60.027</u>
Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.		
<b>LIQUIDE MIDDELEN</b>		
ABN AMRO spaarrekening	134.000	161.771
ABN AMRO rekening-courant	<u>11.371</u>	<u>49.182</u>
	<u>145.371</u>	<u>210.953</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.



**TOELICHTING OP DE BALANS PER**

<b>PASSIVA</b>	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>VOORZIENINGEN</b>		
<i>Projectkosten nog te besteden</i>		
Projectkosten per 1 januari	265.135	324.596
Dotatie boekjaar	-	-
Onttrekking boekjaar	<u>68.571-</u>	<u>59.461-</u>
Stand per 31 december	<u><u>196.564</u></u>	<u><u>265.135</u></u>

Onder de projectkosten is een voorziening opgenomen voor Human Capital. Kosten en opbrengsten zijn hierop in mindering gebracht. De stand van de voorziening betreft per 31-12-2015 € 20.249.

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

<i>Crediteuren</i>		
Crediteuren	<u>21.801</u>	<u>53.183</u>
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Te betalen projectkosten	20.827	-
Accountants- en administratiekosten	4.250	4.500
Voorultontvangen subsidie EuroCPS	5.596	-
Voorultontvangen subsidie Silicon Europe	-	27.670
FME-CWM huur High Tech Campus	-	16.415
Projectkosten EIT ICT Labs	-	2.720
Diverse te betalen posten	-	85
	<u>30.673</u>	<u>51.390</u>

## **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN**

### **Meerjarige financiële verplichtingen**

#### Huurverplichtingen onroerende zaken

Vanaf 1 november 2015 is er samen met Vereniging FME-CWM een kleinere ruimte gehuurd op de begane grond van gebouw 68 op de High Tech Campus waarbij is afgesproken dat beide verenigingen elk de helft van de kosten voor hun rekening nemen.

Voor Vereniging High Tech NL betekent dit een financiële verplichting van € 17.366 exclusief btw op jaarbasis.

De huurverplichting wordt jaarlijks middels een secretariaatsovereenkomst vastgelegd en deze samenwerking wordt steeds automatisch met 1 jaar verlengd, tenzij voor 30 juni wordt opgezegd.

#### Inhuur personeel

Vanuit Vereniging FME-CWM wordt vanaf 1 januari 2013 personeel ingehuurd. Dit betreft voor 2016 een program manager en een communicatie medewerker. Deze inzet wordt jaarlijks middels een secretariaatsovereenkomst vastgelegd en deze samenwerking wordt steeds automatisch met 1 jaar verlengd, tenzij voor 30 juni opgezegd. Voor Vereniging High Tech NL betekent dit een financiële verplichting van € 128.751 (minus een korting van € 51.500) exclusief btw op jaarbasis.

Vanaf 1 januari 2016 is er een overeenkomst met Trajectum inzake de inhuur van een managing director voor een bedrag van € 150.000 per jaar.

#### Overig

In de secretariaatsovereenkomst is tevens vastgelegd dat er sprake is van een financiële verplichting van automatiseringsdiensten en financiële diensten van in totaal € 23.890.

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	Uitkomst 2015 €	Begroting 2015 €	Uitkomst 2014 €
<b>BATEN</b>			
<i>Bijdragen</i>			
Contributies	224.825	235.000	247.200
Subsidie Silicon Europe	78.839	90.000	91.581
Bijdrage FME-CWM	77.250	75.000	103.000
Subsidie EuroCPS	38.321	90.000	-
Subsidie MIT Innovatiemakelaar	26.667	-	-
Subsidies MIT 2015/2016	13.172	-	-
Subsidie EIT ICT Labs Softlanding	1.813	-	47.710
Subsidies MIT 2014/2015	1.451	44.000	34.364
	<b>462.338</b>	<b>534.000</b>	<b>523.855</b>
<i>Diverse opbrengsten</i>			
Opbrengsten Human Capital activiteiten	1.273	-	24.992
Overige bedrijfsopbrengsten	208	-	-
	<b>1.481</b>	<b>-</b>	<b>24.992</b>
<b>LASTEN</b>			
<i>Diensten van derden</i>			
Managing director via Trajectum	112.500	93.000	-
Communicatie officer via FME	39.006	27.000	42.831
Branche assistant via FME	30.072	32.000	31.559
Program director via FME	29.700	32.000	106.553
Vergoeding voorzitter PR en chairman	27.000	18.000	36.000
Financiële diensten FME	7.710	8.000	7.908
Managing director via OCE	-	-	93.081
Doorbelasting aan projecten	-23.980	-	-10.477
	<b>222.008</b>	<b>210.000</b>	<b>307.455</b>

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	Uitkomst 2015 €	Begroting 2015 €	Uitkomst 2014 €
<b>Projectkosten</b>			
Silicon Europe project	84.181	143.000	91.581
EuroCPS project	38.321	45.000	-
MIT Innovatiemakelaar	26.784	-	-
Vorbereidingskosten Incubator BV	22.500	-	-
PIB Semicon Duitsland	4.764	-	-
MIT regeling Components&Circuits 15/16	2.750	-	-
MIT regeling Embedded Systems	2.705	-	-
MIT regeling Printing 14/15	2.479	4.800	4.353
MIT regeling ICT	2.402	-	-
MIT regeling Security 14/15	2.277	4.800	3.568
MIT regeling Security 15/16	2.034	-	-
Human Capital activiteiten	1.998	-	26.393
MIT regeling Printing 15/16	1.362	-	-
Extra inhuur derden tbv projecten	-	40.000	-
MIT regeling Semicon 14/15	-	4.800	13.455
MIT regeling Healthcare 14/15	-	4.800	6.349
MIT regeling Components 14/15	-	4.800	3.711
EIT ICT Labs project softlanding	-	-	47.696
	<b>194.557</b>	<b>252.000</b>	<b>197.106</b>
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur onroerende zaken via FME-CWM	32.113	36.000	33.056
ICT diensten via FME-CWM	14.700	16.000	12.234
ICT diensten overige	600	-	2.770
Overige huisvestingskosten	-	-	3.160
	<b>47.413</b>	<b>52.000</b>	<b>51.220</b>
<b>PR en Publicaties</b>			
Kosten website	15.683	15.000	-
Kosten events	13.652	17.500	16.289
Kosten PR algemeen	8.865	9.500	1.222
	<b>38.200</b>	<b>42.000</b>	<b>17.511</b>

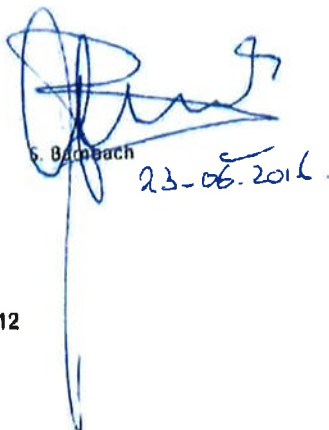
**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	Uitkomst 2015 €	Begroting 2015 €	Uitkomst 2014 €
<b>Reis- verblijf- en vergaderkosten</b>			
Reis- en verblijfkosten binnenland	9.380	7.000	2.996
Reis- en verblijfkosten buitenland	3.397	-	625
Vergaderkosten	2.508	5.000	3.592
Representatiekosten / Verteerkosten	165	-	732
	<u>15.450</u>	<u>12.000</u>	<u>7.945</u>
<b>Bureaunkosten</b>			
Accountants en administratiekosten	6.038	4.000	4.500
Drukwerk en Kantoorbenodigdheden	1.611	2.000	2.121
Telecommunicatie	1.519	-	1.871
Juridische kosten	785	-	545
Verzekeringen	750	-	908
Contributies en abonnementen	370	-	622
Bijdrage Holland High Tech	-	-	20.000
Porti	-	-	11
Overige kantoorkosten	-	-	7
	<u>11.073</u>	<u>6.000</u>	<u>30.585</u>
<b>Overige kosten</b>			
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	5.100	-	-
Diverse kosten	305	-	55
	<u>5.405</u>	<u>-</u>	<u>55</u>

**Ondertekening jaarrekening voor akkoord**  
Eindhoven,



P. van Attekum



S. Bannach  
23-06-2016