

Jaarrekening en accountantsrapport

Stichting Topconsortium voor Kennis en
Innovatie (TKI) Maritiem

te Rotterdam

over 2012/2013

INHOUDSOPGAVE

Accountantsrapport	1
Opdracht	2
Algemeen	3
Baten en lasten	4
Financieel verslag	
Jaarverslag van de directie	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2013	5
Staat van baten en lasten over 2012/2013	6
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans per 31 december 2013	9
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2012/2013	11
Overige gegevens	
Voorstel bestemming batig saldo	13
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	14

Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie (TKI)

Maritiem

Ter attentie van het bestuur

Boompjes 40

3011 XB Rotterdam

Boskoop, 15 januari 2015

Ref.:918396/5173/EBL/MWE/CBO
Betreft: Jaarrekening 2012/2013

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit over boekjaar 2012/2013 met betrekking tot de jaarrekening 2012/2013 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.022.916 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 42.336.

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2012/2013 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.022.916 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 42.336, gecontroleerd.

Voor de controleverklaring verwijzen wij u naar het hoofdstuk "Overige gegevens" op pagina 13 van dit rapport.

ALGEMEEN

In de jaarrekening van 2012/2013 is gebruik gemaakt van de door de wetgever in art. 2:396 lid 6 BW geboden mogelijkheid om fiscale grondslagen te hanteren voor de waardering van de activa en de passiva en voor de bepaling van het resultaat.

Doelstelling

De activiteiten van Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie (TKI) Maritiem bestaan voornamelijk uit het versterken van maritieme innovatie en maritiem onderzoek in Nederland door middel van het stimuleren van de samenwerking tussen bedrijven in de maritieme sector, kennisinstellingen en de overheid.

Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 30 augustus 2012 verleden voor notaris mr. Wilhelmus Lambertus Louwers te Rotterdam is opgericht Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie (TKI) Maritiem. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie (TKI) Maritiem.

Bestemming van het batig saldo 2012/2013

Het batig saldo over 2012/2013 bedraagt € 42.336.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 3.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

BATEN EN LASTEN
Vergelijkend overzicht

 Het batig saldo over 2012/2013 bedraagt € 42.336.
 Het batig saldo kan als volgt worden samengevat:

	2012/2013	
	€	%
Baten	109.586	100,0
Lasten		
Kantoorkosten	5.341	4,9
Verkoopkosten	14.246	13,0
Algemene kosten	55.375	50,5
Exploitatieresultaat	34.624	31,6
Financiële baten en lasten	7.712	7,0
Batig saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	42.336	38,6
Belastingen resultaat uit gewone exploitatie	-	-
Batig saldo	42.336	38,6

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

 Hoogachtend,
 Grant Thornton Accountants en Adviseurs B.V.

 E.J. Blonk AA
 Externe accountant

FINANCIEEL VERSLAG

JAARVERSLAG VAN DE DIRECTIE

De Stichting Topconsortium voor Kennis en innovatie (TKI) Maritiem is een stichting gevestigd in Rotterdam aan de Willemswerf, Boompjes 40. Zij heeft ten doel het versterken van het de maritieme innovatie en het maritiem onderzoek in Nederland.

De activiteiten van de stichting zijn ondergebracht bij het bureau van Nederland Maritiem Land (NML) en het bureau van Nederlands Maritieme Technology Foundation (NMTF). NML draagt zorg voor de financiële administratie, de administratieve ondersteuning en de public relations. NMTF draagt zorg voor de coördinatie van de inhoudelijke activiteiten van de stichting.

De stichting draagt zorg voor het uitvoeren van de taken die beschreven zijn in de Maritiem Innovatie Contract. De hoofdactiviteiten van de stichting betreffen het leveren van gegevens over Joint Industry Projecten aan de overheid en het toekennen van TKI toelagen aan projecten op het gebied van onderzoek, ontwikkeling en innovatie. Daarnaast organiseert de stichting bijeenkomsten om de agenda actueel te houden en de vorming van Joint Industry Projecten te stimuleren en adviseert zij NWO/STW ten aanzien van calls voor fundamenteel onderzoek op maritiem gebied.

De stichting beheert de subsidievoorwaarden die worden verstrekt door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO). Ter dekking van haar onkosten wordt een percentage van 4% ingehouden op de verstrekte subsidies voor Joint Industry Projecten en 2% op de verstrekte subsidies voor TKI gerelateerde samenwerkingsprojecten.

De Stichting laat zich ten aanzien van haar beleid adviseren door de leden van het Innovation Council van Nederland Maritiem Land. Voor de begeleiding van de NWO/STW onderzoeksagenda en de maritieme research- en onderwijsagenda wordt advies gevraagd aan de Programmaraad, die belegt is bij stichting Maritiem Kennis Centrum.

Het bestuur per 1 december 2014:

B. Buchner	Voorzitter
E.M. Krikke	Secretaris
P.F. van Terwisga	Penningsmeester
B.M. Krijgsman	
R.T.B. Visser	
S. den Heijer	
J. Hoegge	

Rotterdam, 15 januari 2015

B. Buchner	Voorzitter
E.M. Krikke	Secretaris

BALANS PER 31 DECEMBER 2013
(na winstbestemming)

ACTIVA	
Vlottende activa	
Vorderingen	(1)
Overige vorderingen en overlopende activa	7,855
Liquide middelen	(2)
	1.015.061

31 december 2013
€

1.022.916

31 december 2013		€	
PASSIVA			
Eigen vermogen			
		(3)	42.336
Stichtingsvermogen			
Kortlopende schulden			
		(4)	45.374
			935.206
			980.580
			1.022.916

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012/2013

Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie (TKI) Maritiem
te Rotterdam

		2012/2013	
		€	€
Baten			
Lasten			
Overige bedrijfslasten	(6)	74.962	
Exploitatieresultaat			34.624
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(7)	7.855	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(8)	-143	
Financiële baten en lasten			7.712
Batig saldo uit gewone exploitatie			42.336
Belastingen resultaat uit gewone exploitatie		-	
Batig saldo			42.336

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie (TKI) Maritiem, statutair en feitelijk gevestigd te Rotterdam, Boompjes 40, bestaan voornamelijk uit het versterken van maritieme innovatie en maritiem onderzoek in Nederland door middel van het stimuleren van de samenwerking tussen bedrijven in de maritieme sector, kennisinstellingen en de overheid.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van richtlijn 640, zijnde de richtlijn voor organisaties-zonder-winststreven.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegeerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn. De kosten met betrekking tot de projecten van de diverse councils worden verantwoord in het jaar waarin de bijdrage vanuit Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie (TKI) Maritiem aan de diverse councils daadwerkelijk is toegezegd.

De rapporteringsvaluta van de jaarrekening van de onderneming is euro (€).

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingssgrondslagen.

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

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Baten

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Voor elk Joint Industry Project waarvan de samenwerkingsovereenkomst is getekend, wordt 4% ingehouden op de totale TKI toeslag voor dat project ter dekking van de bureaunkosten. Voor elk TKI gerelateerd samenwerkingsproject programma wordt 2% ingehouden op de totale toeslag voor dat project ter dekking van de bureaunkosten. Deze inhoudingen worden als omzet verantwoord op het moment dat het eerste voorschot wordt ontvangen in het jaar waarin de toeslag is aangevraagd.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten hebben betrekking op de renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen gelden in de verslagperiode.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

	31-12-2013	€
1. Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	7.855	
Overlopende activa	7.855	
Overlopende activa	7.855	
Rentebaten ABN AMRO Bank N.V.	5.061	
2. Liquide middelen	1.010.000	
ABN AMRO Bank N.V. 62.17.79.962	1.015.061	
ABN AMRO Bank N.V. 43.32.57.539	5.061	
3. Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen		
Stand per 30 augustus	42.336	
Resultaatbestemming boekjaar	42.336	
Stand per 31 december	42.336	

4. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten	
Crediteuren	45.374
Overige schulden	
Ontvangen subsidiegelden	887.864
Ontvangen subsidiegelden MKB	36.500
	924.364
<i>Ontvangen subsidiegelden</i>	
	2012/2013
Stand per 30 augustus	-
Totaal ontvangen subsidiegelden	1.323.440
Af: dekking TKI bureau	-109.586
Af: betaalde voorschotten JIP's	-325.990
Stand per 31 december	887.864
<i>Ontvangen subsidiegelden MKB</i>	
Stand per 30 augustus	-
Ontvangen subsidiegelden MKB	50.000
Af: betaalde voorschotten	-13.500
Stand per 31 december	36.500
Overlopende passiva	
Rekening-courant Stichting Nederland Maritiem Land	842
Accountantskosten	10.000
	10.842

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012/2013

2012/2013	€
69.541	5.341
40.045	14.246
109.586	55.375
	74.962
	936
	4.405
	5.341
	14.246

5. Baten

Dekking bureaunkosten Joint Industry Projects
Dekking bureaunkosten TKI gerelateerde samenwerkingsproject programma's

6. Overige bedrijfslasten

Kantoorkosten
Verkoopkosten
Algemene kosten

Kantoorkosten

Verzekering
Overige kantoorkosten

Verkoopkosten

Evenementen

2012/2013
€

Algemene kosten

Accountantskosten 10.000
Administratiekosten 45.375

55.375

Financiële baten en lasten

7. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten
Rentebaten ABN AMRO Bank N.V. 7.855

7.855

8. Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten 143

143

Onderrekening bestuur

Rotterdam, 15 januari 2015

B. Buchner
Voorzitter

E.M. Krikke
Secretaris

P.F. van Terwisga
Penningmeester

OVERIGE GEGEVENS

Voorstel bestemming batig saldo

De bestuur stelt voor om het batig saldo over 2012/2013 van € 42.336 toe te voegen aan het stichtingsvermogen. Vooruitlopend op de vaststelling is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

**CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE
ACCOUNTANT**Aan: het bestuur van Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie
(TKI) Maritiem**Verklaring betreffende de jaarrekening**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012/2013 van Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie (TKI) Maritiem te Rotterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de winst-en-verliesrekening over 2012/2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Ordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie (TKI) Maritiem per 31 december 2013 en van het resultaat over 2012/2013 in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Boskoop, 15 januari 2015

Grant Thornton Accountants en Adviseurs B.V.

E.J. Blonk AA

Externe accountant

