

Jaarrekening en accountantsrapport

Stichting Topconsortium voor Kennis en
Innovatie (TKI) Maritiem

te Rotterdam

over 2014

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Accountantsrapport	
Opdracht	1
Algemeen	2
Baten en lasten	3
Financieel verslag	
Jaarverslag van de directie	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2014	5
Staat van baten en lasten over 2014	7
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans per 31 december 2014	10
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2014	12
Overige gegevens	
Voorstel bestemming batig saldo	14
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	15



Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie (TKI)
Maritiem
Ter attentie van het bestuur
Boompjes 40
3011 XB Rotterdam

Grant Thornton
Accountants en Adviseurs B.V.
Laan der Continenten 160
Postbus 2259
2400 CG Alphen aan den Rijn
T 088 - 676 90 00
F 088 - 676 90 10
www.gt.nl

Boskoop, 14 oktober 2015

Ref.:918396/EBL/GGI
Betreft: jaarrekening 2014

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit over boekjaar 2014 met betrekking tot de jaarrekening 2014 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.741.781 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 43.149.

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.741.781 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 43.149, gecontroleerd.

Voor de controleverklaring verwijzen wij u naar het hoofdstuk "Overige gegevens" op pagina 14 van dit rapport.

Hoogachtend,
Grant Thornton Accountants en Adviseurs B.V.

E.J. Blonk AA

ALGEMEEN

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.

Bestemming van het batig saldo 2014

Het batig saldo over 2014 bedraagt € 43.149.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 3.

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

Bestemming van de winst 2012/2013

De winstverdeling over het jaar 2012/2013 is, conform het directievoorstel, door de Algemene Vergadering vastgesteld. De winst over 2012/2013 van € 42.336 is toegevoegd aan de overige reserves.

BATEN EN LASTEN

Vergelijkend overzicht

Het batig saldo over 2014 bedraagt € 43.149.

Het batig saldo kan als volgt worden samengevat:

	2014		2012/2013		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	91.634	100,0	109.586	100,0	-17.952
Lasten					
Kantoorkosten	484	0,5	5.341	4,9	-4.857
Verkoopkosten	4.447	4,9	14.246	13,0	-9.799
Algemene kosten	52.696	57,5	55.375	50,5	-2.679
	<u>57.627</u>	<u>62,9</u>	<u>74.962</u>	<u>68,4</u>	<u>-17.335</u>
Exploitatieresultaat	<u>34.007</u>	<u>37,1</u>	<u>34.624</u>	<u>31,6</u>	<u>-617</u>
Financiële baten en lasten	9.142	10,0	7.712	7,0	1.430
Batig saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>43.149</u>	<u>47,1</u>	<u>42.336</u>	<u>38,6</u>	<u>813</u>
Belastingen resultaat uit gewone exploitatie	-	-	-	-	-
Batig saldo	<u><u>43.149</u></u>	<u><u>47,1</u></u>	<u><u>42.336</u></u>	<u><u>38,6</u></u>	<u><u>813</u></u>

FINANCIEEL VERSLAG

JAARVERSLAG VAN DE DIRECTIE

Het verslag ligt ter inzage ten kantore van de vennootschap.

BALANS PER 31 DECEMBER 2014
(na winstbestemming)

	<u>31 december 2014</u>		<u>31 december 2013</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)			
Overige vorderingen en overlopende activa		9.305		7.855
Liquide middelen	(2)	1.732.476		1.015.061
		<u>1.741.781</u>		<u>1.022.916</u>

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(3)			
Stichtingsvermogen		85.485		42.336
Kortlopende schulden	(4)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	31.391		45.374	
Overige schulden en overlopende passiva	1.624.905		935.206	
		1.656.296		980.580

1.741.781

1.022.916

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

		2014		2012/2013	
		€	€	€	€
Baten	(5)		91.634		109.586
Lasten					
Overige bedrijfslasten	(6)		57.627		74.962
Exploitatieresultaat			<u>34.007</u>		<u>34.624</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(7)	9.305		7.855	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(8)	<u>-163</u>		<u>-143</u>	
Financiële baten en lasten			<u>9.142</u>		<u>7.712</u>
Batig saldo uit gewone exploitatie			<u>43.149</u>		<u>42.336</u>
Belastingen resultaat uit gewone exploitatie			-		-
Batig saldo			<u><u>43.149</u></u>		<u><u>42.336</u></u>

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

Baten worden toegerekend 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 waarderingsgrondslagen.

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 2014

1. Vorderingen

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	9.305	7.855
	9.305	7.855
Overlopende activa		
Rentebaten ABN AMRO Bank N.V.	9.305	7.855
	9.305	7.855

2. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V. 62.17.79.962	149.621	5.061
ABN AMRO Bank N.V. 43.32.57.539	1.582.855	1.010.000
	1.732.476	1.015.061

3. Eigen vermogen

	2014	2012/2013
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	42.336	-
Resultaatbestemming boekjaar	43.149	42.336
	85.485	42.336

4. Kortlopende schulden

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	31.391	45.374
	31.391	45.374

Overige schulden

Ontvangen subsidiegelden	1.589.905	887.864
Ontvangen subsidiegelden MKB	25.000	36.500
	1.614.905	924.364

Ontvangen subsidiegelden

	2014	2012/2013
	€	€
Stand per 1 januari	887.864	-
Totaal ontvangen subsidiegelden	2.247.575	1.323.440
Af: dekking TKI bureau	-91.634	-109.586
Af: betaalde voorschotten JIP's en B2B	-1.453.900	-325.990
Stand per 31 december	1.589.905	887.864

Ontvangen subsidiegelden MKB

Stand per 1 januari	36.500	-
Ontvangen subsidiegelden MKB	30.000	50.000
Af: betaalde voorschotten	-41.500	-13.500
Stand per 31 december	25.000	36.500

Overlopende passiva

Rekening-courant Stichting Nederland Maritiem Land	-	842
Accountantskosten	10.000	10.000
	10.000	10.842

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	2014	2012/2013
	€	€
5. Baten		
Dekking bureaunkosten Joint Industry Projects	55.352	69.541
Dekking bureaunkosten TKI gerelateerde samenwerkingsproject programma's	35.172	40.045
Dekking aanvullende beschikingen	1.110	-
	<u>91.634</u>	<u>109.586</u>
6. Overige bedrijfslasten		
Kantoorkosten	484	5.341
Verkoopkosten	4.447	14.246
Algemene kosten	52.696	55.375
	<u>57.627</u>	<u>74.962</u>
Kantoorkosten		
Verzekering	484	936
Overige kantoorkosten	-	4.405
	<u>484</u>	<u>5.341</u>
Verkoopkosten		
Evenementen	<u>4.447</u>	<u>14.246</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	7.321	10.000
Administratiekosten	45.375	45.375
	<u>52.696</u>	<u>55.375</u>
Financiële baten en lasten		
7. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten ABN AMRO Bank N.V.	<u>9.305</u>	<u>7.855</u>

	<u>2014</u>	<u>2012/2013</u>
	€	€
8. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	163	143
	<u><u>163</u></u>	<u><u>143</u></u>

Ondertekening van de jaarrekening

Rotterdam, 2015

B. Buchner

E.M. Krikke

OVERIGE GEGEVENS

Voorstel bestemming batig saldo

De bestuur stelt voor om het batig saldo over 2014 van € 43.149 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 2014 van Stichting Topconsortium voor Kennis en Innovatie (TKI) Maritiem te Rotterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de winst-en-verliesrekening over 2014 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 door 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.



Oordeel 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 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Boskoop, 14 oktober 2015

Grant Thornton Accountants en Adviseurs B.V.

E.J. Blonk AA