



**RAPPORT**

Aan het algemeen bestuur van de

**VERENIGING HIGH TECH NL  
EINDHOVEN**

Inzake de jaarrekening 2014

 <b>Witlox Van den Boomen</b> <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 

## INHOUDSOPGAVE

### RAPPORT

blz

1 Opdracht

2

### JAARREKENING

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting op de jaarrekening
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de staat van baten en lasten


3  
4  
5  
7  
11

### BIJLAGEN

#### Aanvullende gegevens en specificaties

- Specificatie debiteurensaldo per 31-12-2014

14

 <b>Witlox Van den Boomen</b> <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 

Het algemeen bestuur van de  
Vereniging High Tech NL  
Eindhoven

Zoetermeer, 29 mei 2015

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u de door ons opgestelde jaarrekening 2014.

### 1 Opdracht



Wij hebben de jaarrekening 2014 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



 Witlox Van den Boomen <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 



## BALANS PER



	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>VORDERINGEN</b>		
Debiteuren	20.160	5.446
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	78.568	39.816
Overige vorderingen en overlopende activa	60.027	112.003
	<b>158.755</b>	<b>157.265</b>
<b>LIQUIDE MIDDELEN</b>		
	210.953	307.537
<b>VOORZIENINGEN</b>		
Projectkosten nog te besteden	265.135	324.596
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Crediteuren	53.183	77.189
Overige schulden en overlopende passiva	51.390	63.017
	<b>104.573</b>	<b>140.206</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>369.708</b>	<b>464.802</b>

3

	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	Uitkomst 2014 €	Begroot 2014 €	Uitkomst 2013 €
<b>BATEN</b>			
Bijdragen	523.855	522.000	604.316
Diverse opbrengsten	24.992	39.000	11.201
	<u>548.847</u>	<u>561.000</u>	<u>615.517</u>
<b>LASTEN</b>			
Diensten van derden	307.455	329.500	351.081
Projectkosten	197.106	105.000	189.414
Huisvestingskosten	51.220	51.000	64.520
Bureaunkosten	30.585	31.500	56.231
PR en Publicaties	17.511	70.000	21.364
Reis- verblijf- en vergaderkosten	7.945	13.000	5.765
Overige kosten	55	-	442
	<u>611.877</u>	<u>600.000</u>	<u>688.817</u>
<b>Bedrijfsresultaat boekjaar</b>	<u><b>-63.030</b></u>	<u><b>-39.000</b></u>	<u><b>-73.300</b></u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Rente bank	3.669	-	3.142
Bankkosten	-100	-	-342
	<u>3.569</u>	<u>-</u>	<u>2.800</u>
<b>Onttrekking voorziening projectkosten</b>	<u><b>-59.461</b></u>	<u><b>-39.000</b></u>	<u><b>-70.500</b></u>
	<u><b>-59.461</b></u>	<u><b>-39.000</b></u>	<u><b>-70.500</b></u>
<b>Resultaat boekjaar</b>	<u><b>-</b></u>	<u><b>-</b></u>	<u><b>-</b></u>

 Witlox Van den Boomen <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 

## 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 2013 zijn, waar nodig geherrubriceerd teneinde de vergelijkbaarheid met 2014 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.

 Witlox Van den Boomen <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 

**Voorzieningen**

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.

 Witlox Van den Boomen Adviseurs en Accountants	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 

**TOELICHTING OP DE BALANS PER**
**ACTIVA**

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€

**VLOTTENDE ACTIVA**
**VORDERINGEN**
***Debiteuren***

Debiteuren	<u>20.160</u>	<u>5.446</u>
------------	---------------	--------------

Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

***Overige belastingen en premies sociale verzekeringen***

Omzetbelasting	<u>78.568</u>	<u>39.816</u>
----------------	---------------	---------------

 <b>Wiflox Van den Boomen</b> <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
Datum <u>29/5/2015</u>	Paraaf 



**TOELICHTING OP DE BALANS PER**
**ACTIVA**

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen subsidie EIT ICT Labs IVZW	36.000	30.600
Nog te ontvangen subsidies MIT	12.020	6.700
Nog te ontvangen creditnota FME-CWM	8.054	8.054
Te vorderen btw teruggaaf Frankrijk	2.612	-
Rente	717	968
Borg Fonewell	624	624
Rekening-courant Stichting Holland High Tech	-	59.500
Vooruitbetaalde bijdrage Holland High Tech	-	5.000
Voorschot J. van Erp	-	244
Diverse te vorderen posten	-	313
	<u>60.027</u>	<u>112.003</u>

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

**LIQUIDE MIDDELEN**

ABN AMRO spaarrekening	161.771	215.911
ABN AMRO rekening-courant	49.182	9.728
Rabobank rekening-courant	-	81.898
	<u>210.953</u>	<u>307.537</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

 <b>Witlox Van den Boomen</b> <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 



**TOELICHTING OP DE BALANS PER**
**PASSIVA**
**VOORZIENINGEN**
***Projectkosten nog te besteden***

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Projectkosten per 1 januari	324.596	373.431
Dotatie boekjaar	-	21.665
Onttrekking boekjaar	<u>59.461-</u>	<u>70.500-</u>
Stand per 31 december	<u><u>265.135</u></u>	<u><u>324.596</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 31-12-2014 € 21.649.

**KORTLOPENDE SCHULDEN**
***Crediteuren***

Crediteuren	<u>53.183</u>	<u>77.189</u>
<b><i>Overige schulden en overlopende passiva</i></b>		
Vooruitontvangen subsidie Silicon Europe	27.670	21.280
FME-CWM huur High Tech Campus	16.415	16.415
Accountants- en administratiekosten	4.500	4.500
Projectkosten EIT ICT Labs	2.720	-
Te betalen Fontys inzake EcoCall	-	12.860
Te betalen bijdrage Holland High Tech	-	7.500
Bankkosten	-	40
Diverse te betalen posten	<u>85</u>	<u>422</u>
	<u><u>51.390</u></u>	<u><u>63.017</u></u>

 <b>Witlox Van den Boomen</b> <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

### Meerjarige financiële verplichtingen

#### Huurverplichtingen onroerende zaken

Vanaf 1 juni 2013 is er samen met Vereniging FME-CWM een grotere ruimte gehuurd op de begane grond van gebouw 69 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 ongeveer € 33.882 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 een office manager, 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 € 95.054 (minus een korting van € 77.250) exclusief btw op jaarbasis.

Vanaf 1 januari 2015 is er een overeenkomst met Trajectum inzake de inhuur van een nieuwe managing director voor een bedrag van € 135.000 per jaar.

Vanaf 1 juli 2013 is een voorzitter Programma Raad aangesteld. Voor 2015 is er een vergoeding overeenkomen van € 18.000 tot 30 juni 2015. De nieuwe voorzitter is onbezoldigd.



#### Overig

In de secretariaatsovereenkomst is tevens vastgelegd dat er sprake is van een financiële verplichting van automatiseringsdiensten en financiële diensten van in totaal ongeveer € 22.000.

 Witlox Van den Boomen Adviseurs en Accountants	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 



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

	Uitkomst 2014	Begroting 2014	Uitkomst 2013
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
<i><b>Bijdragen</b></i>			
Contributies	247.200	250.000	275.175
Subsidie Silicon Europe	91.581	101.000	104.911
Bijdrage FME-CWM	103.000	100.000	103.000
Subsidie Ecocall	-	-	86.642
Subsidie EIT ICT Labs Softlanding	47.710	25.000	39.981
Subsidies MIT	34.364	46.000	6.700
Agentschap Governance subsidie	-	-	-12.093
	<u>523.855</u>	<u>522.000</u>	<u>604.316</u>
<i><b>Diverse opbrengsten</b></i>			
Opbrengsten Human Capital activiteiten	24.992	32.000	10.500
Doorbelaste huur werkplek	-	-	500
Overige bedrijfsopbrengsten	-	7.000	201
	<u>24.992</u>	<u>39.000</u>	<u>11.201</u>
<b>LASTEN</b>			
<i><b>Diensten van derden</b></i>			
Program director via FME	106.553	109.000	144.164
Managing director via OCE	93.081	105.000	95.763
Branche assistant via FME	31.559	32.000	40.078
Communicatie officer via FME	42.831	40.000	39.058
Vergoeding voorzitter PR en chairman	36.000	36.000	20.000
Financiële diensten FME	7.908	7.500	12.018
Doorbelasting aan projecten	-10.477	-	-
	<u>307.455</u>	<u>329.500</u>	<u>351.081</u>

 <b>Witlox Van den Boomen</b> <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 

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

	Uitkomst 2014 €	Begroting 2014 €	Uitkomst 2013 €
<b>Projectkosten</b>			
Silicon Europe project	91.581	80.000	92.667
EIT ICT Labs project softlanding	47.696	25.000	39.829
Human Capital activiteiten	26.393	-	10.484
MIT regeling Semicon	13.455	-	77
MIT regeling Healthcare	6.349	-	2.913
MIT regeling Printing	4.353	-	3.046
MIT regeling Components	3.711	-	-
MIT regeling Security	3.568	-	655
EcoCall project	-	-	39.743
	<b>197.106</b>	<b>105.000</b>	<b>189.414</b>
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur onroerende zaken via FME-CWM	33.056	36.000	17.924
ICT diensten via FME-CWM	12.234	12.000	28.546
ICT diensten overige	2.770	3.000	5.910
Huur onroerende zaken via EIT ICT Labs	-	-	11.250
Overige huisvestingskosten	3.160	-	890
	<b>51.220</b>	<b>51.000</b>	<b>64.520</b>
<b>PR en Publicaties</b>			
Kosten events	16.289	64.000	15.874
Kosten PR algemeen	1.222	4.000	5.110
Publicaties	-	2.000	380
	<b>17.511</b>	<b>70.000</b>	<b>21.364</b>

 <b>Witlox Van den Boomen</b> <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 



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

	Uitkomst 2014 €	Begroting 2014 €	Uitkomst 2013 €
<b>Bureaunkosten</b>			
Bijdrage Holland High Tech	20.000	20.000	40.000
Accountants en administratiekosten	4.500	4.000	8.395
Drukwerk en Kantoorbenodigdheden	2.121	2.500	2.920
Telecommunicatie	1.871	2.000	2.052
Verzekeringen	908	-	1.205
Contributies en abonnementen	622	-	142
Juridische kosten	545	3.000	1.517
Porti	11	-	-
Overige kantoorkosten	7	-	-
	<u>30.585</u>	<u>31.500</u>	<u>56.231</u>
<b>Reis- verblijf- en vergaderkosten</b>			
Vergaderkosten	3.592	3.000	2.671
Reis- en verblijfkosten binnenland	2.996	10.000	2.274
Reis- en verblijfkosten buitenland	625	-	-
Representatiekosten / Verteerkosten	732	-	820
	<u>7.945</u>	<u>13.000</u>	<u>5.765</u>
<b>Overige kosten</b>			
Diverse kosten	55	-	442

**Ondertekening jaarrekening voor akkoord**  
Eindhoven, 29 mei 2015

Henk Scheepers

Simon Bambach

 Witlox Van den Boomen <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
29/5/2015 Datum	 Paraaf






## Openstaande postenlijst per debiteur o.b.v. periode

Criteria	
Administratie	HTNL (774)
Periode tot (JJJJ/PP)	2014
Status	Conceptboekingen, Definitieve boekingen

Dagboek	Boekingsnummer	Boekdatum	Vervaldatum	Periode	Factuurnummer	Factuurbedrag	Openstaand bedrag	Dagen oud	Boekingsstatus
<b>HTNL (774)</b>									
Basisvaluta: EUR									
<b>Debiteur: 4002566 - Technische Universiteit Eindhoven</b>									
Telefoon: 31(0)402479111									
Tav: mevrouw K. Pahnke / Matrixgeb. 1.38									
VRK	201400204	03-11-2014	03-12-2014	2014/11	774500037	3.724,38	3.724,38	206	Definitief
Totaal: 4002566 - Technische Universiteit Eindhoven						<b>3.724,38</b>	<b>3.724,38</b>		
<b>Debiteur: 5006099 - Omnivent Techniek B.V.</b>									
Telefoon: 31(0)263194900									
Tav: de heer E. van der Ploeg									
Kredietlimiet: 0,00									
VRK	201400217	04-12-2014	03-01-2015	2014/12	774500051	5.445,00	5.445,00	175	Definitief
Totaal: 5006099 - Omnivent Techniek B.V.						<b>5.445,00</b>	<b>5.445,00</b>		
<b>Debiteur: 5006718 - Boschman Technologies B.V.</b>									
Telefoon: 31(0)263194900									
Tav: de heer F. Boschman									
VRK	201400104	14-03-2014	13-04-2014	2014/03	774100109	1.452,00	1.452,00	440	Definitief
VRK	201400208	03-11-2014	03-12-2014	2014/11	774500041	3.972,43	3.972,43	206	Definitief
Totaal: 5006718 - Boschman Technologies B.V.						<b>5.424,43</b>	<b>5.424,43</b>		
<b>Debiteur: 5006735 - ML Business Development BV</b>									
Telefoon: 31(0)207722388									
Tav: de heer J.F. Langendam									
VRK	201400117	14-03-2014	13-04-2014	2014/03	774100122	726,00	726,00	440	Definitief
Totaal: 5006735 - ML Business Development BV						<b>726,00</b>	<b>726,00</b>		
<b>Debiteur: 5006876 - Stichting TKI HTSM</b>									
Telefoon: 31(0)793531313									
Tav: de heer P.A.J. de Witte									
VRK	201400221	16-12-2014	15-01-2015	2014/12	774500055	4.840,00	4.840,00	163	Definitief
Totaal: 5006876 - Stichting TKI HTSM						<b>4.840,00</b>	<b>4.840,00</b>		
Totaal: HTNL (774)						<b>20.159,81</b>	<b>20.159,81</b>		

 Witlox Van den Boomen <small>Adviseurs en Accountants</small>	
Ter identificatie	
Datum 29/5/2015	Paraaf 