

Jaarverslaggeving 2016

van

Delft Aardwarmte Project B.V.
Delft

CONCEPT

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|--|--------|
| ACCOUNTANTSRAPPORT | |
| Samenstellingsverklaring van de accountant | 2 |
| Algemeen | 3 |
| Fiscale positie | 4 |
| JAARREKENING | |
| Balans per 31 december 2016 | 6 |
| Winst- en verliesrekening over 2016 | 7 |
| Kasstroomoverzicht over 2016 | 8 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 9 |
| Toelichting op de balans | 11 |
| Toelichting op de winst-en-verliesrekening | 13 |
| OVERIGE GEGEVENS | |
| Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring | 16 |
| Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming | 16 |

ACCOUNTANTSRAPPORT

CONCEPT

Aan de directie van
Delft Aardwarmte Project B.V.
Stevinweg 1
2628 CN Delft

Den Haag, 4 november 2017
Ons kenmerk: MB/25499/2017-V0275

Geachte directie,

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aangezien onze samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening nog niet zijn voltooid en er derhalve geen samenstellingsverklaring is verstrekt, terwijl tevens geen accountantscontrole is uitgevoerd, vermelden wij op grond van de geldende Verordening gedrags- en beroepsregels accountants dat op deze concept-jaarrekening geen accountantscontrole is toegepast.

ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2015 zijn ontleend aan het rapport van GBA Accountants & Adviseurs, zoals opgesteld d.d. 13 januari 2017.

Oprichting vennootschap

Blijkens de akte 6 mei 2008, verleden door notaris Victor Alfons Emiel Maria Meijers werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Delft Aardwarmte Project B.V. per genoemde datum opgericht. De ministeriële verklaring van geen bezwaar werd op 16 april 2008 verleend door de Staatssecretaris van Justitie onder nummer BV 1490098.

De onderneming wordt vanaf 21 december 2007 voor rekening en risico van de vennootschap gedreven.

Doelstelling

De vennootschap heeft als doel het bevorderen van onderzoek en verdere ontwikkeling, op welk gebied en welke wijze dan ook, met betrekking tot aardverwarming en al hetgeen daarmee verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn.

Het bestuur

De heer S.R.K. Vos is bestuurder van de vennootschap.

Inschrijving handelsregister

De vennootschap is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel voor Haaglanden onder dossiernummer 27313210.

FISCALE POSITIE

Berekening belastbaar bedrag

| | |
|---|----------------------|
| | <u>2016</u> |
| | € |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening vóór belastingen | -3.743 |
| Niet aftrekbare bedragen | <u>204</u> |
| Belastbaar bedrag | <u><u>-3.539</u></u> |

Situatie per balansdatum

| Jaar | Schuld/vordering per 01-01-2016 € | Vennootschapsbelasting last of bate in 2016 € | Betaald/ontvangen in 2016 € | Correcties in 2016 € | Schuld/vordering per 31-12-2016 € |
|------|---|--|-----------------------------------|----------------------------|---|
| 2015 | -1.643 | - | - | - | -1.643 |
| 2016 | - | - | -1.643 | - | -1.643 |
| | <u>-1.643</u> | <u>-</u> | <u>-1.643</u> | <u>-</u> | <u><u>-3.286</u></u> |

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

GBA Accountants & Adviseurs

M. Broekman RA AA

JAARREKENING

CONCEPT

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na voorstel resultaatverdeling)

| | | 31 december 2016 | | 31 december 2015 | |
|---|---|------------------|----------------|------------------|---------------|
| | | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | | |
| Vlottende activa | | | | | |
| Vorderingen | | | | | |
| Handelsdebiteuren | 1 | 30.250 | | - | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 2 | <u>13.940</u> | | <u>6.894</u> | |
| | | | 44.190 | | 6.894 |
| Liquide middelen | 3 | | 64.662 | | 13.383 |
| | | | <u>108.852</u> | | <u>20.277</u> |
| PASSIVA | | | | | |
| Eigen vermogen | | | | | |
| Geplaatst kapitaal | 5 | 18.000 | | 18.000 | |
| Overige reserve | 6 | <u>-4.194</u> | | <u>-451</u> | |
| | | | 13.806 | | 17.549 |
| Kortlopende schulden | | | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 7 | 92.318 | | - | |
| Overige schulden en overlopende passiva | 8 | <u>2.728</u> | | <u>2.728</u> | |
| | | | 95.046 | | 2.728 |
| | | | <u>108.852</u> | | <u>20.277</u> |

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

| | | 2016 | | 2015 | |
|---|----|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| | | € | € | € | € |
| Netto-omzet | 9 | 75.000 | | 76.718 | |
| Inkoopwaarde van de omzet | 10 | <u>-75.000</u> | | <u>-76.717</u> | |
| Brutowinst | | | - | | 1 |
| Overige bedrijfskosten | 11 | | <u>3.713</u> | | <u>2.233</u> |
| Bedrijfsresultaat | | | -3.713 | | -2.232 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 12 | | <u>-30</u> | | <u>-191</u> |
| Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen | | | -3.743 | | -2.423 |
| Belastingen | | | <u>-</u> | | <u>-</u> |
| Netto resultaat na belastingen | | | <u><u>-3.743</u></u> | | <u><u>-2.423</u></u> |

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2016

| | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Bedrijfsresultaat | -3.713 | -2.232 |
| Verandering in werkkapitaal | | |
| Debiteuren | -30.250 | 60.500 |
| Overige vorderingen | -7.046 | -6.186 |
| Kortlopende schulden (exclusief banken) | 92.318 | -40.784 |
| | <u>55.022</u> | <u>13.530</u> |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | 51.309 | 11.298 |
| Betaalde interest | -30 | -191 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | <u>51.279</u> | <u>11.107</u> |
| Mutatie geldmiddelen | <u>51.279</u> | <u>11.107</u> |
| Verloop mutatie geldmiddelen | | |
| Stand per begin boekjaar | 13.383 | 2.276 |
| Mutaties in boekjaar | <u>51.279</u> | <u>11.107</u> |
| Stand per eind boekjaar | <u>64.662</u> | <u>13.383</u> |

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Delft Aardwarmte Project B.V. is feitelijk en statutair gevestigd op Stevinweg 1, 2628 CN te Delft en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27313210.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Belastingen over de winst of het verlies

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst- en

verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

CONCEPT

TOELICHTING OP DE BALANS

Vorderingen

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 1 Handelsdebiteuren | | |
| Debiteuren | <u>30.250</u> | |
| 2 Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | 10.654 | 5.251 |
| Vennootschapsbelasting | <u>3.286</u> | <u>1.643</u> |
| | <u>13.940</u> | <u>6.894</u> |
| 3 Liquide middelen | | |
| ABN AMRO | <u>64.662</u> | <u>13.383</u> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

4 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

| | <u>Geplaatst kapitaal</u> | <u>Overige reserve</u> | <u>Totaal</u> |
|----------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------|
| | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2016 | 18.000 | -451 | 17.549 |
| Uit resultaatverdeling | <u>-</u> | <u>-3.743</u> | <u>-3.743</u> |
| Stand per 31 december 2016 | <u>18.000</u> | <u>-4.194</u> | <u>13.806</u> |

5 Geplaatst kapitaal

Het geplaatst kapitaal bestaat uit 18.000 gewone aandelen van nominaal € 1.

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| 6 Overige reserve | | |
| Stand per 1 januari | -451 | 1.972 |
| Uit resultaatverdeling | <u>-3.743</u> | <u>-2.423</u> |
| Stand per 31 december | <u>-4.194</u> | <u>-451</u> |

Kortlopende schulden

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 7 Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren | <u>92.318</u> | <u>-</u> |
| 8 Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Nog te betalen accountantskosten | 2.499 | 2.499 |
| Rekening-courant Stichting DAP | <u>229</u> | <u>229</u> |
| | <u>2.728</u> | <u>2.728</u> |

Resultaatverwerking

De leiding van de vennootschap stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het resultaat over 2016 ad €3.743 (negatief) wordt geheel in mindering gebracht op de overige reserves.

Dit voorstel dient nog te worden goedgekeurd door de Algemene Vergadering en is op voorstel van de directie verwerkt in de jaarrekening 2016 van de vennootschap.

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

| | 2016 | 2015 |
|--|--------|--------|
| | € | € |
| 9 Netto-omzet | | |
| Onderzoeksbijdrage Energie Beheer Nederland B.V. | 75.000 | 25.000 |
| Onderzoeksbijdrage Eneco 2014/2015 | - | 25.000 |
| Onderzoeksbijdrage Hydreco 2014/2015 | - | 25.000 |
| Omzet symposium | - | 1.718 |
| | 75.000 | 76.718 |

Met verschillende marktpartijen zijn meerjarige sponsorovereenkomsten gesloten ter dekking van de bijdrage in het onderzoek Reservoir modelling for geothermal energy production.

De ontvangen onderzoeksbijdrage van Energie Beheer Nederland B.V. heeft betrekking op de jaren 2014, 2015 en 2016.

10 Inkoopwaarde omzet

| | | |
|--|--------|--------|
| Onderzoeksbijdrage "Reservoir modelling for geothermal energy production" TU Delft | 75.000 | 75.000 |
| Kosten Symposium | - | 1.717 |
| | 75.000 | 76.717 |

Gedurende de jaren 2016 en 2015 waren geen werknemers in dienst. De bestuurders zijn, behoudens kostenvergoeding, onbezoldigd.

11 Overige bedrijfskosten

| | | |
|-----------------|-------|-------|
| Verkoopkosten | - | 150 |
| Kantoorkosten | 260 | -325 |
| Algemene kosten | 3.453 | 2.408 |
| | 3.713 | 2.233 |

Verkoopkosten

| | | |
|---------------------|---|-----|
| Representatiekosten | - | 150 |
|---------------------|---|-----|

Kantoorkosten

| | | |
|------------------------------|-----|------|
| Contributies en abonnementen | 260 | -325 |
|------------------------------|-----|------|

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--------------|--------------|
| | € | € |
| Algemene kosten | | |
| Accountantskosten | 1.844 | 2.249 |
| Advieskosten inzake EFRO Subsidie | 1.296 | - |
| Boetes en verhogingen belastingen | 204 | 50 |
| Overige algemene kosten | 109 | 109 |
| | <u>3.453</u> | <u>2.408</u> |
| | | |
| 12 Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Betaalde bankrente | <u>30</u> | <u>191</u> |

Delft,

S.R.K. Vos
De directie

OVERIGE GEGEVENS

CONCEPT

Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring

Aangezien Delft Aardwarmte Project B.V. binnen de door de wet gestelde grenzen (artikel 396 Titel 9 Boek 2 BW) valt, heeft aan de jaarrekening en het bestuursverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

Volgens artikel 22 lid 2 van de statuten staat de winst ter vrije beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.