

Jaarverslaggeving 2020

van

Stichting Delft Aardwarmte Project
Delft

CONCEPT

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|-------------------------------------------------|----------|
| ACCOUNTANTSRAPPORT | |
| Opdracht | 2 |
| Samenstellingsverklaring van de accountant | 2 |
| Algemeen | 2 |
| Financiële positie | 4 |
| Fiscale positie | 4 |
| BESTUURSVERSLAG | 5 |
| JAARREKENING | |
| Balans per 31 december 2020 | 7 |
| Staat van baten en lasten over 2020 | 8 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 9 |
| Toelichting op de balans | 11 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 14 |

ACCOUNTANTSRAPPORT

CONCEPT

Aan het bestuur van
Stichting Delft Aardwarmte Project
Ter attentie van de heer Bas Vos
Stevinweg 1
2628 CN Delft

Den Haag
Ons kenmerk: JS/MB/25492/2020-Vxxx

Geachte heer Vos,

OPDRACHT

Ingevolge de aan ons verstrekte opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening 2020 van Stichting Delft Aardwarmte Project te Delft brengen wij u hiermede ons rapport inzake de jaarrekening 2020 uit.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aangezien onze samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening nog niet zijn voltooid, is nog geen samenstellingsverklaring door ons verstrekt. Deze concept-jaarrekening is uitsluitend bedoeld om de inhoud van deze jaarrekening met u af te stemmen en is derhalve niet bestemd voor verdere verspreiding. In dat kader is deze concept-jaarrekening mogelijk nog aan wijzigingen onderhevig, waardoor de definitieve jaarrekening van dit concept kan afwijken.

ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2019 zijn ontleend aan het rapport van Stichting Delft Aardwarmte Project, zoals opgesteld d.d. 16 oktober 2020.

Bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door:

- M.P. Woning (voorzitter)
- S.R.K. Vos (Penningmeester)

Commissaris

- P.J. Vardon

Oprichting stichting

De stichting is opgericht op 7 november 2007. De statuten zijn laatstelijk gewijzigd op 22 juni 2020. In de jaarrekening zijn de actuele statuten opgenomen. Wijziging van de statuten heeft voor de jaarrekening geen consequenties.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Delft Aardwarmte Project (ook wel genoemd DAP of DAP Foundation), statutair gevestigd te Delft bestaan voornamelijk uit:

1. De stichting beoogt voor meer dan negentig procent (90%) een algemeen belang te dienen en handelt alsdus.
2. De Stichting heeft als doel:
 - a) het promoten en bevorderen van onderzoek en onderwijs in de sectie geothermie
 - b) het werven van sponsorgelden voor het opvullen van onderzoeks- en onderwijsposities aan de TU Delft en alles daarmee verband houdende;
 - c) het geven van voorlichting op het gebied van geothermie door het geven van presentaties;
 - d) het werven van steun en sponsorgelden en andere middelen ter bevordering van de hiervoor in sub a en sub b omschreven doelen; en
 - e) het organiseren van symposia, evenementen en andere bijeenkomsten om geïnteresseerden en betrokkenen in de geothermie samen te brengen;
 - f) voorts het verrichten van al hetgeen daarmee verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords, mits de Stichting indien en voorzover de Stichting voldoet aan de eisen van instelling als bedoeld in de Algemene wet inzake rijksbelastingen of een daarvoor in de plaats geldende regeling zich blijft kwalificeren als een instelling als bedoeld in de Algemene wet inzake rijksbelastingen of een daarvoor in de plaats geldende regeling.
- 3) De Stichting steeft haar doelstelling na zonder enig onderscheid des persoons.
4. De Stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door:
 - a) het bevorderen van het doen van giften
 - b) het organiseren van bijeenkomsten en presentaties;
 - c) het werven van sponsoren.
5. De stichting heeft niet ten doel het maken van winst.
Geldmiddelen en andere baten van de Stichting zullen worden aangewend ter verwezelijking vna het doel van de Stichting. De stichting zal geen uitkeringen doen aan de oprichter of aan hen die deel uitmaken van haar organen of organen van de oprichting, noch ook aan anderen, terwijl wat deze laatste betreft de uitkeringen een ideeële of sociale strekking hebben en bijdragen aan de verwezelijking van het doel van de Stichting.
6. De feitelijke werkzaamheid vna de Stichting houdt niet in het maken van winst.
7. De Stichting tracht haar doelstellingen te bekostigen door het bevorderingen van het doen van giften en het verwerven van subsidies en gelden, welke giften, subsidies en gelden zullen worden aangewend voor de hiervoor in lid 1 en in lid 2 van dit artikel omschreven doelen.
8. In afwijking van het hiervoor in lid 4 van dit artikel vermelde mogen middelen worden aangewend ter beschrijving van kosten die redelijkerwijs samenhangen met het verwerven van giften en sbusidies en gelden en de administratie van de Stichting, met dienst verstande dat de kosten van werving van gelden en de beheerkosten van de instelling in redelijke verhouding staan tot de bestedingen van de instelling in redelijke verhouding staan tot de bestedingen ten behoeve van de doelen van de instelling.

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2020 in verkorte vorm.

Financiële structuur

| | 31-12-2020 | | 31-12-2019 | |
|----------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | € | % | € | % |
| Activa | | | | |
| Vorderingen | 973 | 0,7 | 20.570 | 13,6 |
| Liquide middelen | 147.620 | 99,3 | 131.065 | 86,4 |
| | <u>148.593</u> | <u>100,0</u> | <u>151.635</u> | <u>100,0</u> |
| Passiva | | | | |
| Stichtingsvermogen | 62.282 | 41,9 | 58.125 | 38,3 |
| Kortlopende schulden | 86.311 | 58,1 | 93.510 | 61,7 |
| | <u>148.593</u> | <u>100,0</u> | <u>151.635</u> | <u>100,0</u> |

FISCALE POSITIE

Algemeen

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Den Haag GBA Accountants en Adviseurs

M. Broekman RA AA

BESTUURSVERSLAG

CONCEPT

JAARREKENING

CONCEPT

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na batig saldooverdeling)

| | | 31 december 2020 | | 31 december 2019 | |
|-----------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | | |
| Vlottende activa | | | | | |
| Vorderingen | 1 | | 973 | | 20.570 |
| Liquide middelen | 2 | | 147.620 | | 131.065 |
| | | | <u>148.593</u> | | <u>151.635</u> |
| PASSIVA | | | | | |
| Stichtingsvermogen | | | | | |
| Bestemmingsfondsen | 4 | 56.547 | | 52.390 | |
| Algemene reserve | 5 | <u>5.735</u> | | <u>5.735</u> | |
| | | | 62.282 | | 58.125 |
| Kortlopende schulden | 6 | | 86.311 | | 93.510 |
| | | | <u>148.593</u> | | <u>151.635</u> |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

| | | 2020 | | 2019 | |
|-------------------------------------------------|----|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | | € | € | € | € |
| Baten | 7 | | <u>111.793</u> | | <u>142.299</u> |
| Lasten | | | | | |
| Inkoopwaarde van de baten | 8 | 104.000 | | 104.000 | |
| Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten | 9 | 149 | | - | |
| Overige lasten | 10 | <u>3.487</u> | | <u>4.331</u> | |
| Totaal van som der kosten | | | <u>107.636</u> | | <u>108.331</u> |
| Totaal van netto resultaat | | | <u>4.157</u> | | <u>33.968</u> |
| Bestemming saldo van baten en lasten | | | | | |
| DAP Onderzoeksprogramma Geothermal Energy | | | 4.157 | | 28.462 |
| Algemene reserve | | | <u>-</u> | | <u>5.506</u> |
| | | | <u>4.157</u> | | <u>33.968</u> |

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Delft Aardwarmte Project is feitelijk en statutair gevestigd op Stevinweg 1, 2628 CN te Delft en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27307367.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Delft Aardwarmte Project bestaan voornamelijk uit: het promoten en bevorderen van onderzoek en onderwijs in de sectie geothermie doormiddel van het opvullen van onderzoeks- en onderwijsposities aan de TU Delft en het geven van voorlichting op het gebied van geothermie doormiddel van presentaties, symposia, evenementen en overige activiteiten. De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door het verwerven van sponsoren, het bevorderen van giften en het organiseren van bijeenkomsten en presentaties. De stichting heeft niet ten doel het maken van winst.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Delft Aardwarmte Project zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

Bij het opstellen van de jaarrekening is aansluiting gezocht bij de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen in bijzonder de richtlijnen C1- kleine organisaties zonder winststreven en C2 - kleine fondsenwervende instellingen.

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.

De stichting maakt geen gebruik van een begroting, derhalve zijn er geen begrotingscijfers toegevoegd aan de staat van baten en lasten.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Grondslagen

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. 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.

Bestemmingsfondsen

Het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, en deze beperking door derden is aangebracht.

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.

Sponsorbijdragen

Sponsorbijdragen worden verantwoord in het jaar dat ze zijn gerealiseerd.

Verstreckte subsidies en giften

De door de stichting ontvangen baten worden verantwoord in het jaar dat de baten worden gefactureerd.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS

Vlottende activa

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 1 Vorderingen | | |
| Vorderingen op handelsdebiteuren | - | 20.570 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | <u>973</u> | <u>-</u> |
| | <u>973</u> | <u>20.570</u> |

Een voorziening voor oninbare vorderingen is niet noodzakelijk geacht.

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | <u>973</u> | <u>-</u> |

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |

2 Liquide middelen

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| Triodos Bank | <u>147.620</u> | <u>131.065</u> |
|--------------|----------------|----------------|

Opmerking over beperkte vrije beschikbaarheid liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de Stichting.

3 Stichtingsvermogen

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

| | Bestem- mings- fondsen | Algemene reserve | Totaal |
|--------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------|
| | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2020 | 52.390 | 5.735 | 58.125 |
| Mutatie uit resultaatverdeling | <u>4.157</u> | <u>-</u> | <u>4.157</u> |
| Stand per 31 december 2020 | <u>56.547</u> | <u>5.735</u> | <u>62.282</u> |

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |

4 Bestemmingsfondsen

| | | |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| DAP Onderzoeksprogramma Geothermal Energy | <u>56.547</u> | <u>52.390</u> |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| DAP Onderzoeksprogramma Geothermal Energy | | |
| Stand per 1 januari | 52.390 | 23.928 |
| Resultaatverdeling | <u>4.157</u> | <u>28.462</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>56.547</u></u> | <u><u>52.390</u></u> |

Informatieverschaffing over bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds DAP Onderzoeksprogramma Geothermal Energy

Het bestemmingsfonds is gevormd vanwege een langlopend verplichting die de Stichting is aangegaan ten behoeve van een tenure track position bij de TU Delft voor onderzoek naar Geothermal Engineering. Ter financiering van dit onderzoek zijn diverse meerjarige contracten aangegaan.

Deze verplichting aan de TU Delft bedraagt totaal € 520.000. Per 31-12-2020 is een bedrag van € 156.000 aan termijnen vervallen.

Om de tenure track position te financieren is de stichting een zevental meerjarige contracten aangegaan van totaal € 520.000. Hiervan is per 31 december 2020 € 273.586 aan termijnen vervallen.

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| | € | € |
| 5 Algemene reserve | | |
| Stand per 1 januari | 5.735 | 229 |
| Uit resultaatverdeling | <u>-</u> | <u>5.506</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>5.735</u></u> | <u><u>5.735</u></u> |

Dit bedrag is vrij besteedbaar binnen het doel van de Stichting.

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| 6 Kortlopende schulden | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 31.560 | 31.481 |
| Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen | - | 7.278 |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>54.751</u> | <u>54.751</u> |
| | <u><u>86.311</u></u> | <u><u>93.510</u></u> |

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| Crediteuren | <u>31.560</u> | <u>31.481</u> |
|-------------|---------------|---------------|

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |

Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|----------------|----------|--------------|
| Omzetbelasting | <u>-</u> | <u>7.278</u> |
|----------------|----------|--------------|

Overige schulden en overlopende passiva

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| Vakantiebonnen | 52.000 | 52.000 |
| Accountantskosten | 2.750 | 2.750 |
| Overige | | 1 |
| | <u>54.751</u> | <u>54.751</u> |

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De stichting is een overeenkomst aangegaan met de TU Delft voor een vijfjarige Mature Track positie voor een bedrag van maximaal € 520.000. Per 2019 resteert een bedrag van 464.000.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| 7 Baten | | |
| Sponsorbijdragen | 111.793 | 136.793 |
| Overige baten | - | 5.506 |
| | <u>111.793</u> | <u>142.299</u> |

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|-------------|-------------|
| | € | € |

8 Inkoopwaarde van de baten

| | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Kosten Ter Track positie TU Delft | <u>104.000</u> | <u>104.000</u> |
|-----------------------------------|----------------|----------------|

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|-------------|-------------|
| | € | € |

9 Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

| | | |
|-----------------------|------------|----------|
| Andere externe kosten | <u>149</u> | <u>-</u> |
|-----------------------|------------|----------|

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|-------------|-------------|
| | € | € |

Andere externe kosten

| | | |
|----------------|------------|----------|
| Kosten seminar | <u>149</u> | <u>-</u> |
|----------------|------------|----------|

Bezoldiging bestuurders

Het bestuur van Stichting Delft Aardwarmte Project is onbezoldigd (2019; idem).

Bezoldiging commissarissen

De commissarissen van Stichting Delft Aardwarmte Project zijn onbezoldigd (2019; idem).

Gemiddeld aantal werknemers

| | | |
|-----------------------------|---------------|---|
| 2020 | <u>Aantal</u> | - |
| Gemiddeld aantal werknemers | | |
| 2019 | <u>Aantal</u> | - |
| Gemiddeld aantal werknemers | | |

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------|--------------|--------------|
| | € | € |
| 10 Overige lasten | | |
| Verkoopkosten | 188 | 1.151 |
| Algemene kosten | <u>3.299</u> | <u>3.180</u> |
| | <u>3.487</u> | <u>4.331</u> |

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|-------------------------------|-------------|--------------|
| | € | € |
| Verkoopkosten | | |
| Reclame- en advertentiekosten | 188 | 930 |
| Representatiekosten | <u>-</u> | <u>221</u> |
| | <u>188</u> | <u>1.151</u> |

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| | € | € |
| Algemene kosten | | |
| Abonnementen en contributies | 100 | 100 |
| Accountantskosten | 2.092 | 2.730 |
| Notariskosten | 867 | - |
| Bankkosten | 240 | 128 |
| Boetes en verhogingen belastingen en premies sociale verzekeringen | - | 215 |
| Rente fiscus | <u>-</u> | <u>7</u> |
| | <u>3.299</u> | <u>3.180</u> |

Belastingen over de winst of het verlies

Delft,

B. Vos
Penningmeester