

INNOVATIEFONDS NOORD-HOLLAND B.V.
ROETERSSTRAAT 35
1018WB AMSTERDAM

PUBLICATIERAPPORT 2019

Handelsregister Kamer van Koophandel voor Amsterdam, dossiernummer 71393900.

Vastgesteld door de algemene vergadering d.d.2 april 2020

Ondertekening directie voor akkoord

Amsterdam, 2 april 2020

Innovatiefonds Noord-Holland B.V.
Namens deze,

W.N. Keij

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Balans per 31 december 2019	1
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	2
Toelichting op de balans per 31 december 2019	5
Overige toelichting	6

BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	(1)	19.412		25.123	
Materiële vaste activa	(2)	6.226		5.396	
Financiële vaste activa		1.568.132		87.837	
			1.593.770		118.356
Vlottende activa					
Vorderingen		198.123		895	
Liquide middelen		1.427.523		2.760.054	
			1.625.646		2.760.949
			<u>3.219.416</u>		<u>2.879.305</u>

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(3)				
Geplaatst kapitaal		16.000		16.000	
Agio		3.866.750		1.871.000	
Overige reserves		-698.622		-184.238	
			3.184.128		1.702.762
Kortlopende schulden			35.288		1.176.543
			<u>3.219.416</u>		<u>2.879.305</u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Algemeen

Innovatiefonds Noord-Holland B.V. is op 10 april 2018 opgericht en statutair gevestigd te Amsterdam. De aandelen worden gehouden door Provincie Noord-Holland, UvA Ventures Holding B.V., AMC Ventures Holding B.V., HvA Ventures Holding B.V. en Sanquin Innovatie B.V..

De vennootschap wordt deels gefinancierd door het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling (EFRO).

De vennootschap heeft ten doel het beschikbaar stellen van financiering aan kleine en middelgrote ondernemingen teneinde (innovatieve) projecten te stimuleren.

Vestigingsadres

Innovatiefonds Noord-Holland B.V. (geregistreerd onder KvK-nummer 71393900) is feitelijk gevestigd op Roetersstraat 35 te Amsterdam.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Activa en verplichtingen 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. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Innovatiefonds Noord-Holland B.V. 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen. De immateriële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikname over hun verwachte economische levensduur of naar rato van de verwachte afzet of contractduur afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met duurzame waarde verminderingen die op de balansdatum verwacht worden; dit is het geval als de boekwaarde van het actief hoger is dan de realiseerbare waarde.

Om vast te stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar de paragraaf aangaande bijzondere waardeverminderingen van vaste activa.

Materiële vaste activa

Financiële vaste activa

De uitgegeven leningen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs en geamortiseerde kostprijs indien er sprake is van een afwijking tussen de nominale lening en de verkrijgingsprijs, waarbij bijzondere waardeverminderingen zullen worden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Per balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt een voorziening op het actief gevormd. De kosten van de toevoeging aan de voorziening worden direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening. Indien wordt vastgesteld dat een voorziening die in het verleden verantwoord is, niet meer noodzakelijk is of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de verkrijgingsprijs die bepaald zou zijn indien geen voorziening voor het actief zou zijn verantwoord. Het teruggenomen verlies wordt als baten in de winst- en verliesrekening verwerkt.

Een bijzonder waardevermindingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening. Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen 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 direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende en kortlopende schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Bij de vennootschap bestaan leasecontracten waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de vennootschap ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de toegerekende bijdrage.

Bedrijfsresultaat

Het bedrijfsresultaat wordt bepaald door de bedrijfsopbrengsten te verminderen met afschrijvingen en de kosten die op het boekjaar betrekking hebben. De afschrijvingen en kosten worden berekend op basis van de historische kosten.

Kosten algemeen

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelskosten

Periodiek betaalbare beloningen:

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingen

Zie onder immateriële vaste activa en materiële vaste activa in de toelichting op de balans.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Belastingen

De belastingen over de resultaten omvatten zowel de op korte termijn te verrekenen belastingen als de latente belastingen, rekening houdend met de fiscale faciliteiten en niet-aftrekbare kosten. Op winsten worden geen belastingen in mindering gebracht, indien en voor zover compensatie van deze winsten met in voorgaande jaren geleden verliezen mogelijk is. Op verliezen worden belastingen in mindering gebracht, indien compensatie met in voorgaande jaren behaalde winsten mogelijk is en dit leidt tot belastingrestitutie. Tevens worden belastingen in mindering gebracht, indien redelijkerwijs mag worden aangenomen dat compensatie van verliezen met toekomstige winsten mogelijk is.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De afschrijvingspercentages gehanteerd voor immateriële vaste activa zijn 20%.

2. Materiële vaste activa

De afschrijvingspercentages gehanteerd voor materiële vaste activa zijn 20%.

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Geplaatst kapitaal		
Geplaatst en volgestort zijn 16.000 gewone aandelen nominaal € 1,00	16.000	16.000
	16.000	16.000

Overige reserves

Vanuit de resultaatbestemming is een bedrag van € 514.384 in mindering gebracht op de overige reserves.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door Innovatiefonds Noord-Holland B.V. is een financiële verplichting aangegaan tot en met 30 juni 2020 terzake van huur van kantoorruimte voor € 4.280.

Investeringsverplichtingen

Per balansdatum heeft de vennootschap, ten aanzien van leningen, een contractuele investeringsverplichting, onder voorwaarden, voor een bedrag van € 2.053.106,00

OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

De jaarrekening 2018 is vastgesteld in de algemene vergadering gehouden op 13 maart 2019. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Verwerking van het verlies 2019

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 514.384 over 2019 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2019 zijn 2 werknemer in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 1).

Ondertekening directie voor akkoord

Amsterdam, 2 april 2020

Innovatiefonds Noord-Holland B.V.
Namens deze,

W.N. Keij