

**Informatie over de rapportage en de rechtspersoon****Informatie over de rechtspersoon**

Naam van de rechtspersoon	Ontwikkelingsfonds Duurzame Energie Provincie Noord-Holland B.V
Rechtsvorm van de rechtspersoon	Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid
Zetel van de rechtspersoon	Haarlem
Registratienummer bij de Kamer van Koophandel	37134160
Classificatie van de rechtspersoon op basis van de wettelijke groottecriteria	Klein

**Informatie over de rapportage**

Startdatum van de huidige financiële rapportageperiode	01-01-2018
Einddatum van de huidige financiële rapportageperiode	31-12-2018
Startdatum van de voorgaande financiële rapportageperiode	01-01-2017
Einddatum van de voorgaande financiële rapportageperiode	31-12-2017
Rapportageperiode afwijkend van een jaar (J/N)	Nee
Type grondslag	Commercieel
Rapporteringsvaluta van het document	EUR
Jaarrekening vastgesteld (J/N)	Ja
Datum van vaststelling van de jaarrekening	06-06-2019
Heraanlevering van het document in verband met onoverkomelijke onjuistheden (J/N)	Nee
Datum van opmaak van de jaarrekening	08-05-2019
E-mailadres van de contactpersoon voor deze rapportage	info@equicon.nl

**Balans** 37134160**Balans**

Balans voor of na resultaatbestemming

Na

**31-12-2018**  
**€****31-12-2017**  
**€****Activa****Vaste activa**

Financiële vaste activa

284.878

112.486

**Vaste activa****284.878****112.486****Vlottende activa**

Vorderingen

0

Liquide middelen

192.511

502.826

**Vlottende activa****192.511****502.826****Activa****477.389****615.312****Passiva****Eigen vermogen**

Aandelenkapitaal

18.000

18.000

Overige reserves

454.926

592.855

**Eigen vermogen****472.926****610.855**

Kortlopende schulden

4.463

4.457

**Passiva****477.389****615.312**

**Toelichting****Algemene toelichting****Activiteiten****Beschrijving van belangrijkste activiteiten van rechtspersoon**

De activiteiten van Ontwikkelingsfonds Duurzame Energie Provincie Noord-Holland B.V., statutair gevestigd te Haarlem, dossiernummer Kamer van Koophandel 37134160, bestaan voornamelijk uit het verstrekken van risicokapitaal aan, het oprichten van-, het deelnemen in en het financieren van vennootschappen met kleine en middelgrote ondernemingen, die zijn gevestigd in, of die activiteiten ontplooiën in de provincie Noord-Holland gericht op gebied van de ontwikkeling of productie van duurzame energie.

**Adres van de rechtspersoon****Straatnaam NL**

p/a Duinroos

Huisnummer NL

49

Postcode NL

2202DB

**Vestigingsplaats NL**

Noordwijk

**Informatie met betrekking tot de continuïteit****Informatieverschaffing over continuïteit**

De provincie Noord-Holland heeft op 6 september 2011 besloten de investeringsactiviteiten na 1 oktober 2012 niet voort te zetten en het fonds af te bouwen. De waarderingsgrondslagen zijn in overeenstemming met dit besluit toegepast.

**Schattingen****Informatieverschaffing over schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Ontwikkelingsfonds Duurzame Energie Provincie Noord-Holland B.V. zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt 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 betreffende jaarrekeningposten.

**Algemene grondslagen voor verslaggeving**

Beschrijving van de standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

**Grondslagen voor de waardering van activa en passiva****Grondslagen voor de waardering van activa****Vaste activa, grondslag****Financiële vaste activa, grondslag****Grondslag van financiële vaste activa**

Deelnemingen waarop invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Ontwikkelingsfonds Duurzame Energie Provincie Noord-Holland B.V. Deelnemingen waarin deze invloed ontbreekt, worden opgenomen tegen verkrijgingsprijs, rekeninghoudend met een voorziening voor waardeverminderingen. Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

**Vlottende activa, grondslag****Liquide middelen, grondslag****Grondslag van liquide middelen**

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Grondslag van bijzondere waardeverminderingen van vaste activa**

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief. 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.

## Toelichting op de jaarrekening - Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

37134160

**Grondslagen voor financiële verslaggeving****Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

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.

**Grondslag van financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

**Grondslag van belastingen over de winst of het verlies**

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening. De vennootschap was als indirect overheidslichaam vrijgesteld van vennootschapsbelasting op grond van artikel 2 lid 7 van de wet op de vennootschapsbelasting 1969. Met ingang van het boekjaar 2016 is deze vrijstelling niet langer van toepassing.

**Grondslag van aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen**

Bij deelnemingen wordt het dividend als resultaat aangemerkt. Verwerking hiervan vindt plaats onder de financiële baten en lasten.

## Toelichting op de jaarrekening - Vorderingen

37134160

**Vorderingen****Informatieverschaffing over vorderingen**

Hieronder zijn geen vorderingen en overlopende activa begrepen met een resterende looptijd langer dan één jaar.

## Toelichting op de jaarrekening - Eigen vermogen

37134160

**Eigen vermogen****Informatieverschaffing over eigen vermogen**

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000.

## Toelichting op de jaarrekening - Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

37134160

**Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen****Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen**

In 2015 hebben de aandeelhouders van Femtogrid het gehele aandelenkapitaal verkocht aan de nieuwe eigenaar. Daarbij werd een betalingsregeling (earn-out) afgesproken die gekoppeld was aan het benutten van het fiscaal compensabel verlies door de nieuwe eigenaar. Zolang de nieuwe eigenaar de earn-out niet heeft betaald, behouden de verkopende aandeelhouders een pandrecht op het IP. Aangezien het onwaarschijnlijk werd geacht dat de earn-out tot inkomsten zou gaan leiden, werd de vermelding in de jaarrekening achterwege gelaten. Inmiddels levert de naleving van de earn-out problemen op terwijl de nieuwe eigenaar het IP wil gebruiken voor een andere toepassing. Hierop is per 4 april 2019 overeengekomen dat de earn-out regeling wordt gewijzigd. De nieuwe eigenaar zal aan de verkopende aandeelhouders in 20 maandelijkse termijnen van € 10.000 totaal € 200.000 betalen. Voor Ontwikkelingsfonds Duurzame Energie Noord-Holland B.V. betekent dit dat met ingang van 10 april 2019 maandelijks € 879 zal worden ontvangen. Mocht de nieuwe eigenaar één of meerdere betalingen niet stipt nakomen, dan zal een boete van € 40.000 aan de verkopende aandeelhouders verschuldigd zijn, te betalen in 4 maandelijkse termijnen.

## Toelichting op de jaarrekening - Gemiddeld aantal werknemers: Uitsplitsing

37134160

**Gemiddeld aantal werknemers: Uitsplitsing**

	<u>01-01-2018 / 31-12-2018</u>	<u>01-01-2017 / 31-12-2017</u>
Gemiddeld aantal gedurende het boekjaar bij de rechtspersoon werkzame werknemers, ingedeeld op een wijze die is afgestemd op de inrichting van het bedrijf	1,0	1,0
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	1,0	1,0

## Toelichting op de jaarrekening - Eigen vermogen: Mutatieoverzicht

37134160

**Eigen vermogen, mutatieoverzicht**

	<u>01-01-2018 / 31-12-2018</u>	<u>01-01-2017 / 31-12-2017</u>
	€	€

## Toelichting op de jaarrekening - Overige reserves

37134160

**Overige reserves****Informatieverschaffing over overige reserves**

Het ingehouden deel van het resultaat over 2018 bedraagt nihil.

## Toelichting op de jaarrekening - Aandelenkapitaal

37134160

**Aandelenkapitaal****Informatieverschaffing over normale aandelen**

180 gewone aandelen nominaal € 100,00

## Ondertekening van de jaarrekening

37134160

**Ondertekening van de jaarrekening****de heer A.H.A. Hoogeland**

Soort bestuurder of commissaris

Bestuurder (huidig)

Locatie van de ondertekening door bestuurders en commissarissen

Noordwijk

Datum van de ondertekening door bestuurders en commissarissen

08-05-2019

Ondertekend door bestuurder of commissaris (J/N)

Ja

## Toelichting op de jaarrekening - Gemiddeld aantal werknemers

37134160

**Gemiddeld aantal werknemers****Informatieverschaffing over gemiddeld aantal werknemers over de periode**

Bij de vennootschap was in 2018 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2017: 1).