

## **Jaarrapport**

Uitgebracht aan

**Stichting FabLab.nl  
te Rotterdam**

inzake de  
Jaarrekening 2015

## INHOUDSOPGAVE

## Pagina

### 1. Accountantsrapport

1.1 Opdrachtbevestiging 3

### 2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2015 5

2.2 Staat van baten en lasten over 2015 7

2.3 Toelichting op de jaarrekening 8

2.4 Toelichting op de balans 11

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten 13

### 3. Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling 14

### 4. Bijlagen

4.1 Jaaropstelling omzetbelasting 15

Stichting FabLab.nl  
T.a.v. het bestuur  
Van der Hilststraat 25 A 01  
3023 PK ROTTERDAM

Eemnes, 9 augustus 2017

**Betreft: Jaarrekening 2015 Stichting FabLab.nl**

Geachte leden van het bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2015 van uw stichting.

## **1.1 Opdrachtbevestiging**

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting FabLab.nl te Utrecht samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

### **Werkzaamheden**

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Trust Finance en Consulting B.V.

M.J. Kok

## **2. JAARREKENING**

## 2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	485	485	129	129
<i>Liquide middelen</i>		1.617		4.053
<b>Totaal activa</b>		<u>2.102</u>		<u>4.182</u>

## 2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	<u>208</u>	208	<u>2.487</u>	2.487
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	899		309	
Overlopende passiva	<u>995</u>	1.894	<u>1.386</u>	1.695
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>2.102</u></u>		<u><u>4.182</u></u>

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Baten	-	-
Activiteitenlasten	-	-
<b>Saldo</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
Verkoopkosten	1.597	359
Kantoorkosten	177	60
Algemene kosten	395	548
<b>Beheerslasten</b>	<u>2.169</u>	<u>967</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	-2.169	-967
Rentelasten en soortgelijke kosten	-110	-109
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<u>-110</u>	<u>-109</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>-2.279</u></u>	<u><u>-1.076</u></u>
<b>Bestemming resultaat:</b>		
Bestemmingsreserve	<u>-2.279</u>	<u>-1.076</u>
	<u><u>-2.279</u></u>	<u><u>-1.076</u></u>

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

### Organisatie

Stichting FabLab.nl, statutair gevestigd te Utrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 30217220.

### Activiteiten

De activiteiten bestaan voornamelijk uit:

- \*het introduceren, propageren en verspreiden van het FabLab concept in Nederland.

### Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- de heer R.M. Scheer
- de heer P. Troxler
- de heer F.V.H. Hoff
- de heer S. de Mil
- de heer D.W. van Vreeswijk

### Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en 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 desbetreffende jaarrekeningposten.

### Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

### Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2015

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2015 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

#### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### **Vorderingen**

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### **Eigen vermogen**

##### *Vrij besteedbaar vermogen*

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

#### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

#### **Algemeen**

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. 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.

#### **Beheerslasten**

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>485</u>	<u>129</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ING bank nr. 456	<u>1.617</u>	<u>4.053</u>

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Vrij besteedbaar vermogen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Besteedbaar vermogen (Fabfund)	<u>208</u>	<u>2.487</u>
<i>Besteedbaar vermogen (Fabfund)</i>		
Stand per 1 januari	2.487	3.563
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-2.279</u>	<u>-1.076</u>
Stand per 31 december	<u>208</u>	<u>2.487</u>

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Handelscrediteuren volgens saldijst	<u>899</u>	<u>309</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Reservering administratiekosten	400	1.000
Nog te betalen kosten	<u>595</u>	<u>386</u>
	<u>995</u>	<u>1.386</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2015	2014
	€	€
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatiekosten	-	307
Reis- en verblijfkosten	550	-
Website	995	-
Domeinnamen	52	52
	<u>1.597</u>	<u>359</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	<u>177</u>	<u>60</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratie- en advieskosten	395	506
Overige kosten	-	42
	<u>395</u>	<u>548</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten en provisie	<u>110</u>	<u>109</u>

### 3. Overige gegevens

#### 3.1 Wettelijke vrijstelling

De stichting heeft gebruikgemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.

Rapportdatum: 9 augustus 2017

Het bestuur:

de heer R.M. Scheer

de heer F.V.H. Hoff

de heer P. Troxler

de heer S. de Mil

- de heer D.W. van Vreeswijk

#### 4.1 Jaaropstelling omzetbelasting

		2015	
		€	€
<b>Boekjaar: 2015</b>			
<b>BTW nummer: NL8168.94.723.B.01</b>			
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	485	
<b>Te ontvangen omzetbelasting</b>	5g		485
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
Jaaraangifte 2015		-	
<b>Suppletie omzetbelasting 2015</b>			-485
			31-12-2015
			€
<b>Balanspost omzetbelasting</b>			
Omzetbelasting suppletie 2015			-485