

Begroting 2020 Investeringsfonds Zeeland B.V. (IFZ)

Versie 1.1, 18-11-2019

1. Algemeen

De begroting 2020 van IFZ omvat de volgende elementen:

- Algemene kosten rondom governance IFZ
- Project InnoGo!
- Zeeuws Participatiefonds (ZPF) 1,2, 3 (via resultaat deelnemingen)
- Fonds verblijfsrecreatie (via resultaat deelnemingen)

De door het cluster innovatiefinanciering uit te voeren projecten eerstelijnsfunctie (incl. subsidieregelingen), Zeeland Financial Matching en Financieringstafel worden uitgevoerd vanuit Impuls Zeeland, en zijn derhalve in deze begroting niet zichtbaar. Ook de exploitatiekosten voor het fonds verblijfsrecreatie zijn opgenomen in de begroting van Impuls over 2020.

	BEGROTING 2019	BEGROTING 2020	VERSCHIL
Opbrengsten	228.000	240.000	12.000
<u>Totaal</u>	<u>228.000</u>	<u>240.000</u>	<u>12.000</u>
Projectsubsidie Prov.Zeeland (InnoGo!)	187.500	200.000	12.500
Bijdrage Impuls	37.500	40.000	2.500
Rente-inkomsten	3.000	0	-3.000
Kosten	271.390	296.390	25.000
<u>Totaal</u>	<u>271.390</u>	<u>296.390</u>	<u>25.000</u>
Personeelskosten	241.390	256.390	15.000
Out of pocketkosten	30.000	40.000	10.000
Exploitatieresultaat	-43.390	-56.390	-13.000
Resultaat (negatief) op deelnemingen	0	-276.438	-276.438
Resultaat	-43.390	-332.827	-289.438

	BEGROTING 2019	BEGROTING 2020	VERSCHIL
Fonds (te verstrekken leningen)			
<u>Totaal</u>	<u>475.000</u>	<u>800.000</u>	<u>325.000</u>
Leningen InnoGo	475.000	800.000	325.000
Financiering			
<u>Totaal</u>	<u>475.000</u>	<u>704.000</u>	<u>229.000</u>
Bijdrage Prov.Zeeland	287.500	500.000	212.500
Revolverendheid Pre-seedfonds InnoGo	162.500	161.000	-1.500
Bijdrage Rabobank	25.000	25.000	0
Rente inkomsten		18.000	18.000
Resultaat fonds InnoGo! (verlaging kaspositie)	0	-96.000	-96.000

2. Toelichting begroting 2020

Algemene kosten

De volgende algemene kosten zijn opgenomen:

- Uren bestuurder, projectmanagers en administratie i.v.m. governance rondom IFZ: € 41.390 (op basis van IKT).
- Out of pocket kosten i.v.m. accountant en overige advieskosten: € 15.000.

Personeelskosten projecten

De financiering / doorbelasting van de personeelskosten m.b.t. de projecten InnoGo! en Zeeuws Participatiefonds, waarvan het personeel door Impuls wordt geleverd, is de afgelopen jaren berekend op basis van de formule 1,2 maal bruto uurtarief van de medewerkers. Dit is niet kostendekkend, aangezien er in deze formule geen rekening is gehouden met stijgende werkgeverslasten en overheadlasten. Het streven is de komende jaren de doorbelaste tarieven stapsgewijs te laten stijgen naar het IKT tarief. Hiervoor zal een plan worden uitgewerkt. In 2020 zijn de personeelskosten van deze projecten nog begroot op basis van de formule 1,2 maal bruto uurtarief.

Project InnoGo!

I.o.m. financiers is het project InnoGo! verlengd, daarnaast is de fondsomvang uitgebreid. De belangrijkste wijzigingen die in 2020 ten opzichte van 2019 zijn doorgevoerd zijn:

- De personeelskosten stijgen van € 200.000 naar € 215.000, dit betreft m.n. indexering. Deze kosten zijn voor 2020 nog geraamd op basis van de formule 1,2 maal brutoloon.
- De begrote fondsmiddelen voor 2020 zijn gelijk aan € 800.000, t.o.v. € 475.000 in 2019. Dit doordat er vanuit IG voor bedrijven met relatief hoge voorinvesteringen het maximale lening bedrag is opgehoogd naar max € 200.000 (2 casussen per jaar).

De exploitatiebegroting van het project sluit met een resultaat van € 0. Het begrote resultaat op het fonds a -/- € 96.000 leidt tot een daling van de beschikbare fondsmiddelen met hetzelfde bedrag. Er is in deze begroting nog geen rekening gehouden met de evt. impact van de wijziging in ontvangsten van financiële middelen in de vorm van agiostorting i.p.v. subsidie door de provincie Zeeland.

Zeeuws participatiefonds

Evenals in 2019 is er vanuit het Zeeuws Participatiefonds één fondsbegroting opgesteld voor ZPF 1 B.V. en ZPF 2 B.V. tezamen. Hiernaast is een fondsbegroting opgesteld voor ZPF 3 B.V. zijn gelijk aan de begrotingen van 2019. De personeelskosten zijn voor 2020 nog geraamd op basis van de formule 1,2 maal brutoloon.

De begrote resultaten van ZPF 1,2 en 3 zijn opgenomen in de post resultaat deelnemingen bij IFZ, Dit kan als volgt worden weergegeven. Hierin was in de begroting 2019 geen rekening gehouden:

	ZPF 1	ZPF 2	ZPF 3	Totaal
Personeelskosten	32.500	77.500	100.000	210.000
Out of pocket kosten	19.205	45.795	50.000	115.000
TOTAAL	51.705	123.295	150.000	325.000
IFZ % aandeelhouder	49%	82%	100%	

Resultaat deelneming

IFZ	25.335	101.102	150.000	276.438
------------	---------------	----------------	----------------	----------------

In de begroting is geen rekening gehouden met rente inkomsten en/of incidentele resultaten die worden veroorzaakt door desinvestering of faillissement van participaties.

Verblijfsrecreatiefonds Zeeland B.V.

In 2019 start het fonds verblijfsrecreatie. IFZ is 100% aandeelhouder van dit fonds. De doelstelling van het fonds is het verstrekken van achtergesteld kapitaal (leningen) aan Zeeuwse campings die willen innoveren cq. verduurzamen. De exploitatiekosten voor het fonds worden in 2020 gedekt vanuit een subsidie die door de provincie wordt verstrekt aan Impuls. Er wordt derhalve m.b.t. dit fonds een resultaat deelneming begroot van € 0 voor 2020.

De begroting 2020 van IFZ sluit met een negatief resultaat van -/- € 56.390 (exclusief resultaat deelnemingen van -/- € 276.438).