

# BELEIDSPLAN

# STICHTING BDR THERMEA PROJECT FOUNDATION

JANUARI 2023

**FLYNTH**  
adviseurs • accountants *pal naast u*

**SAR**  
stichting  
aandelen remeha

### Doelstelling van dit memorandum

De doelstelling van dit beleidsplan is het bestuur van de Stichting Aandelen Remeha (SAR) informatie te verstrekken over de oprichting van Stichting BDR Thermea Project Foundation (BTPF). De oprichting gebeurt in opdracht van het bestuur van de SAR om daarmee een deel van de statutaire doelstellingen beter te kunnen effectueren.

De Stichting BDR Thermea Project Foundation heeft als doel bij te dragen aan het bevorderen van opleiding en ontwikkeling van vakmensen, in het bijzonder met het oog op het stimuleren van duurzaamheid en innovatie. Dit wordt nu gerealiseerd met diverse projecten die vanuit de SAR worden geïnitieerd en gefaciliteerd.

### Disclaimer

Dit beleidsplan is samengesteld mede op basis van mondelinge en schriftelijke informatie zoals die door het bestuur van de Stichting Aandelen Remeha (SAR) is verstrekt. Daarnaast heeft Flynth onderzoek verricht. Dit onderzoek was niet uitputtend en volledig.

De informatie in dit document is toekomstgericht.

Toekomstgerichte (financiële) informatie heeft betrekking op gebeurtenissen en acties die zich nog niet hebben voorgedaan en zich wellicht ook nooit zullen voordoen. Hoewel er wel gegevens aanwezig kunnen zijn ter onderbouwing van de veronderstellingen, waarop de toekomstgerichte financiële informatie is gebaseerd, zijn dergelijke gegevens in het algemeen eveneens toekomstgericht en derhalve speculatief van aard in tegenstelling tot de gegevens die normaliter beschikbaar zijn voor de controle van retrospectief gerichte financiële informatie. Flynth is daarom ook niet in staat een oordeel uit te spreken of de uitkomsten zoals weergegeven in de toekomstgerichte financiële informatie daadwerkelijk behaald zullen worden.

Flynth, de onderneming en haar management aanvaarden geen verantwoordelijkheid of aansprakelijkheid voor de juistheid, nauwkeurigheid en volledigheid van de hiermede of anderszins verstrekte informatie of gegeven opinies, in welke vorm dan ook. De haalbaarheid en redelijkheid van de in dit informatiememorandum of anderszins gegeven prognoses of geformuleerde verwachtingen, kunnen niet worden gegarandeerd door de onderneming, haar management en Flynth.

Bij de verstrekking van dit document wijst Flynth de ontvanger daarvan op het feit dat het de uitdrukkelijke verantwoordelijkheid van de ontvanger is om zelf te informeren naar de juridische, fiscale en/of financiële consequenties van een eventuele overeenkomst met de onderneming. De informatie in dit document kan de onderneming noch haar directie op enige wijze juridisch binden. Voorts kan aan dit memorandum en/of aanbieding daarvan geen enkel recht, waarborg en/of garantie worden ontleend.

Verstreckte informatie blijft eigendom van het bedrijf en dient op eerste verzoek te worden geretourneerd.

# INHOUDSOPGAVE

1. CONTACTGEGEVENS EN INLEIDING
2. MISSIE, ORGANISATIE EN GOVERNANCE
3. LOPENDE PROJECTEN
4. FINANCIEN, FUNDING, BESTEDINGEN EN BEHEER

BIJLAGE: KOSTENSPECIFICATIE

# CONTACTGEGEVENS EN INLEIDING

Naam	Stichting BDR Thermea Project Foundation
Adres	Kanaal Zuid 106, 7332 BD Apeldoorn
Inschrijfnummer KvK	88743535
Website	Onder constructie
Bestuurslid	Mevr. Y. C. M. van der Kloet Tijdelijk E-mailadres: yvettevankloet@sarbestuur.nl
Bestuurslid	Mevr. B. Bremer Tijdelijk E-mailadres: brittbremer@sarbestuur.nl

### Inleiding

De Stichting Aandelen Remeha (SAR) kent onder meer als statutaire doelstelling “het bijdragen aan de ontwikkeling van werkgelegenheid in het algemeen, onder meer maar niet uitsluitend door het bevorderen van opleiding en ontwikkeling van (vak)mensen, in het bijzonder met het oog op het stimuleren van duurzaamheid en innovatie en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.” Het bestuur ziet dat in de meest brede zin en richt haar activiteiten op basisschool- en praktijk- tot universitair niveau.

Daartoe heeft de SAR al diverse projecten geïnitieerd en in uitvoering.

Om deze doelstelling verder uit te bouwen heeft het bestuur van de SAR besloten de Stichting BDR Thermea Project Foundation (hierna BTPF) op te richten. Hierdoor kan een scherpere focus op het realiseren van de genoemde doelstelling worden gerealiseerd. De nieuwe stichting kent als statutair doel de hiervoor beschreven doelstelling.

In dit beleidsplan wordt de organisatie(ontwikkeling) beschreven met aandacht voor o.a. de ambities van de Stichting BTPF, de governance en de financiële aspecten die hierbij een rol spelen.



# STICHTING BDR THERMEA PROJECT FOUNDATION

## MISSIE, ORGANISATIE EN GOVERNANCE



### **Doelstelling/missie**

De Stichting BDR Thermea Project Foundation heeft als doel het bijdragen aan de ontwikkeling van werkgelegenheid in het algemeen, onder meer maar niet uitsluitend door het bevorderen van opleiding en ontwikkeling van (vak)mensen, in het bijzonder met het oog op het stimuleren van duurzaamheid en innovatie, en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting beoogt het algemeen nut en kent geen winstoogmerk.

### **Bestuur en governance**

De stichting kent 3 tot 5 bestuursleden (natuurlijke personen) die worden benoemd door de Stichting Aandelen Remeha (SAR). In het eerste jaar kent de Stichting 2 bestuursleden die als taak hebben een voltallig bestuur te formeren, met een onafhankelijke voorzitter. De voorzitter van de Stichting mag geen bestuurslid zijn van de SAR.

### **Beloningsbeleid**

Bestuursleden ontvangen geen beloning voor hun werkzaamheden. Wel kunnen bestuursleden een onkostenvergoeding ontvangen voor kosten die redelijkerwijs gemaakt zijn in of voor de uitoefening van hun functie als bestuurslid. Daarnaast kan een niet-bovenmatige vacatievergoeding worden verstrekt voor o.a. vergaderingen en hiermee verwante werkzaamheden.

### **Taken en bevoegdheden van het bestuur**

Het bestuur bestuurt de stichting met inachtneming van de statutaire doelstelling van de stichting, het geldende beleidsplan en de goedkeuring van de SAR voor een besluit zoals genoemd in de statuten.

### **Beleidsplan**

Het bestuur stelt periodiek (bijv. jaarlijks) een beleidsplan op. Dit plan moet inzicht geven in de door de stichting te verrichten werkzaamheden, de wijze van werving van gelden, het beheer van het vermogen van de stichting en de besteding daarvan.

### **Ontbinding en vereffening**

Bij een eventuele ontbinding van de stichting stelt het bestuur de bestemming van een eventueel batig saldo vast. Dat saldo wordt besteed ten behoeve van een algemeen nut beogende instelling met een soortgelijke doelstelling (art. 12 statuten).

### Missie of doelstelling:

Bijdragen aan ontwikkeling van werkgelegenheid in het algemeen, o.a. door het bevorderen van opleiding en ontwikkeling van (vak)mensen in de meest brede zin, van basisschool- en praktijk- tot en met universitair niveau. In het bijzonder met het oog op het stimuleren van duurzaamheid en innovatie.

1. Bijdragen aan het opleiden van voldoende technisch personeel in Nederland, inclusief het vergroten van de interesse hiervoor bij de jeugd. Onder meer om de energietransitie te ondersteunen. Met bijzondere aandacht voor het vergroten van diversiteit;
2. Verbeteren en stimuleren van toegang tot (technische) educatie en de (technische) arbeidsmarkt, met bijzondere aandacht voor individuen met een achterstand in de samenleving;
3. BDR Thermea medewerkers (internationaal) stimuleren en in staat stellen om ambassadeurs te worden voor de energietransitie;
4. Ondersteunen van maatschappelijke initiatieven die een verbinding leggen tussen (technische) educatie en de energietransitie

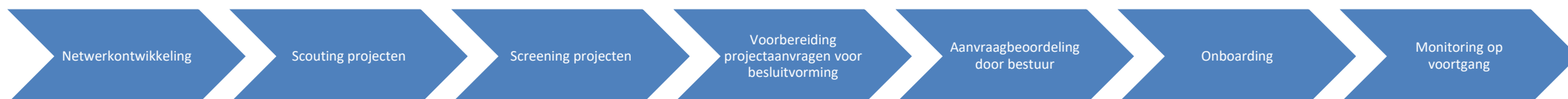
### Directie en organisatie

Na het oprichten van de stichting wordt in 2023 een directeur geworven. Deze wordt benoemd door de SAR. Met een stichting in ontwikkeling wordt deze functie het eerste jaar voor 0,6 FTE ingevuld. Het 2<sup>e</sup> jaar voor 0,8 FTE en in het 3<sup>e</sup> jaar voor 1,0 FTE. Deze getallen zijn richtinggevend voor de begroting opgesteld en zullen zich naar bevindt van zaken ontwikkelen.

De directie wordt belast met de dagelijkse leiding van de activiteiten van de stichting en draagt zorg voor het uitvoeren van de besluiten van het bestuur. De verdere taken worden vastgelegd in een reglement.

Verdere taken zijn o.a. het (mede) ontwikkelen van een relevant netwerk voor de stichting. Het opsporen, en (mede) initiëren van relevante projecten. En het voorbereiden van projectaanvragen op basis waarvan het bestuur kan besluiten de betreffende projecten te ondersteunen. Vervolgens wordt de directeur belast met het beheer van deze projecten m.b.t. financiën en realisatie. Periodiek informeert de directie het bestuur op voortgang en realisatie.

Ter ondersteuning van de directie wordt op termijn een administratief medewerker aangetrokken.



# LOPENDE PROJECTEN

### JeugdEducatieFonds

Donaties aan scholen om leerlingen met een achterstand extra mogelijkheden te bieden, met speciale aandacht voor techniek. Zo zijn bijv. ca. 100 laptops aan de Amsterdamse Luksschool gedoneerd om leerlingen met een achterstand te helpen hun schoolopdrachten ook via een computer uit te voeren.

### ROC Amsterdam / Flevoland / Vti

Thema: samen talent voor techniek ontwikkelen. Met aandacht voor speciale onderwijsprogramma's, app-ontwikkeling (Wonderwel App), Urban Technician: opleidingsconcept waarbij certificeerbare modules in een opleiding leiden tot een MBO-kwalificatie.

### Mobiele badkamer

Een project waarbij een mobiele badkamer langs basisscholen gaat met als doel kinderen spelenderwijs meer te leren over duurzaamheid en hoeveel water en energie douchen kost.

### Leerstoel UT Twente

Ondersteunen van een leerstoel aan de TU met als opdracht scenario ontwikkeling voor systeemintegratie in de gebouwde omgeving m.b.t. vraag en aanbod van energie.

### NewTechPark (NTP)

NTP is een vereniging en helpt jongeren en volwassenen op weg naar een baan in de techniek. NTP wordt ondersteund door bijvoorbeeld nieuwe technologie (zoals warmtepompen, waterstofketels) beschikbaar te stellen die nog niet gebruikelijk is in het onderwijs. Hiermee wordt de afstand praktijk en onderwijs verkleind.



BDR THERMEA GROUP



Vti Amsterdam



# FINANCIEN

FUNDING, BESTEDINGEN EN BEHEER

### Funding stichting BDR Thermea Project Foundation

De stichting verwerft haar funding door middel van donaties van de Stichting Aandelen Remeha (SAR). De hierna genoemde bedragen zijn richtinggevend.

### Funding naar ca. € 2 mio in komende jaren

De SAR ontvangt als aandeelhouder van BDR Thermea Group jaarlijks een dividend. De afgelopen 3 jaren bedroeg het dividend gemiddeld ca. € 9 miljoen per jaar. Daarvan wil het bestuur 10% - 15% doneren aan BDR Thermea Project Foundation.

In de komende jaren wordt een stijging van het dividend verwacht tot ca. € 20 miljoen per jaar. Daarmee kunnen ook de donaties stijgen.

Als ambitie is een donatieniveau van € 2 mio per jaar (vanaf 2027) geformuleerd. Realisatie hiervan is mede afhankelijk van het vinden van de juiste projecten enerzijds en anderzijds het hebben van voldoende menskracht om de projecten te begeleiden.

	2023	2024	2025	2026	2027
Donatie inkomsten BTPF (x € 1) (A)	900.000	1.000.000	1.300.000	1.600.000	2.000.000

### Huidige portefeuille

De huidige portefeuille bestaat uit de volgende projecten. Bij het totaal zijn de bedragen genoemd waarvoor commitment is aangegaan.

	2021	2022	2023	2024	2025
ROC					
Lectoraat Windesheim					
Lectoraat TU Twente					
Hoge Veluwe					
Jeugdeducatiefonds Apeldoorn					
Jeugdeducatiefonds Delft					
De rijdende badkamer					
NewTechPark Apeldoorn					
<i>Ambassadeurs van de energietransitie*</i>					
<b>Totaal</b>	<b>596.000</b>	<b>497.000</b>	<b>488.000</b>	<b>454.000</b>	<b>-</b>

Ten opzichte van de huidige projecten kent de stichting een ambitieuze doelstelling met grofweg een verviervoudiging het budget.

Om de stichting te laten starten worden de volgende investeringen en aanloopkosten geraamd. De bedragen (excl. BTW) zijn ingeschat en nog niet gebaseerd op offertes.

### Investerings- en aanloopkosten

Oprichten stichting	500	
Opstellen statuten (incl. governance structuur)	1.500	
3 maanden borg voor huur	2.500	
Kantoorinrichting ( 3 werkplekken)	17.000	
		<hr/>
		21.500
Opstellen bedrijfsplan	9.500	
Juridische kosten	10.000	
PR en communicatie (offerte Terrace)	47.000	
		<hr/>
		66.500
Wervingskosten directie en medewerker	10.000	
Software pakket (financieel beheer projecten)	5.000	
		<hr/>
<b>Totaal investeringen en aanloopkosten</b>		103.000
Afronding en onvoorzien		9.000
		<hr/>
<b>Totale investeringen en aanloopkosten</b>		<b>112.000</b>

### Toelichting investeringen en aanloopkosten

- Het oprichten van een stichting bij een notaris kost ca. € 500
- De kosten voor het opstellen van de statuten voor de stichting zijn op € 1.500 geraamd.
- De borgsom voor de huur is gebaseerd op het huren van 3 werkplekken in een kantoor in Apeldoorn (OAK Building). De huur bedraagt € 800/maand.
- De kantoorinrichting betreft 3 werkplekken (bureaus, stoelen, computers, kasten, mobiele telefoons etc.). De bedragen zijn gebaseerd op internetonderzoek.
- Het opstellen van een bedrijfsplan is op € 9.500 geraamd
- De juridische kosten hebben betrekking op het ontwikkelen van een goede governance structuur, opstellen van formats voor samenwerkingscontracten met partners
- De PR kosten zijn gebaseerd op een voorstel van The Terrace
- Wervingskosten voor directie en een administratief medewerker zijn op € 10.000 geraamd
- Er is rekening gehouden met training en andere kosten voor een financieel software pakket, waarmee projecten beheerd kunnen worden. Op basis hiervan kan het bestuur van de stichting geïnformeerd worden.
  
- De totale investeringen en aanloopkosten worden hiermee op € 112.000 (excl. BTW) geraamd





- **Kosten vervoersmiddelen**

De kosten voor vervoersmiddelen zijn bepaald aan de hand van maandelijkse leasekosten van € 1.500.

- **Kantoor en administratiekosten**

- De abonnementen voor financiële software zijn op € 125 per maand bepaald (Exact-software)
- Voor telecommunicatie (telefoon en internet) is € 125 per maand gerekend (KPN abonnement)
- Accountantskosten zijn in verband met ANBI verplichtingen op € 5.000 geraamd (navraag bij Flynth)

- **Verkoopkosten**

Onder verkoopkosten verstaan we hier de kosten met betrekking tot het vergroten van de bekendheid van de stichting en het ontwikkelen van een relevant netwerk van de nieuwe directeur

- **Advieskosten**

Mogelijke advieskosten (naast de juridische aanloopkosten) met betrekking tot bijvoorbeeld fiscaliteit en PR zijn hieronder opgenomen.

### Samenvatting financiën

De initiële investeringskosten bedragen ca. € 112.000

De beheerskosten bedragen (3 jaar) ca. € 608.000

**Totaal** **€ 720.000**

De periode van 3 jaar m.b.t. de beheerskosten is gekozen omdat deze periode logisch lijkt om als stichting op volle sterkte te kunnen opereren in het netwerk en de bedragen en projecten uit het strategisch plan (nov. 2021) te kunnen alloceren en de projecten te ontwikkelen

Daarmee zijn de opstartbedragen (3 jaar) waarmee rekening gehouden moet worden te bepalen op ca. € 720.000. Dat is exclusief de te alloceren bedragen voor projecten.

In de hieronder staande tabel zijn de (nog) te besteden bedragen voor projecten aangegeven door de aanloop- en beheerskosten en het reeds afgegeven commitment (B) in mindering te brengen op de te verwachten donaties (A).

	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Donatie inkomsten BTPF (x € 1) (A)</b>	<b>900.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.600.000</b>	<b>2.000.000</b>
Aanloopkosten	112.000	-	-	-	-
Beheerskosten	165.500	202.100	240.000	260.000	280.000
Lopende commitments	488.000	454.000	-	-	-
<b>Subtotaal bestedingen (B)</b>	<b>765.500</b>	<b>656.100</b>	<b>240.000</b>	<b>260.000</b>	<b>280.000</b>
<b>Beschikbaar voor nieuw commitment (A-B)</b>	<b>134.500</b>	<b>343.900</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.340.000</b>	<b>1.720.000</b>
Aantal projecten (gem. € 150.000/project)	4	5	7	9	11

# BIJLAGE KOSTENSPECIFICATIE

	Jaar 1	Jaar 2	Jaar 3
<b>HUISVESTINGSKOSTEN</b>			
Huur en servicekosten	9.600	10.080	10.584
Belastingen en zakelijke lasten	500	525	551
Schoonmaakkosten	400	420	211
Overige huisvestingskosten	1.500	1.575	1.654
	<u>12.000</u>	<u>12.600</u>	<u>13.000</u>
<b>KOSTEN MACHINES EN INSTALLATIES</b>			
Reparatie en onderhoud	1.000	1.050	1.103
Kleine aanschaffingen	500	525	550
Overige exploitatiekosten	500	525	547
	<u>2.000</u>	<u>2.100</u>	<u>2.200</u>
<b>KOSTEN VERVOERMIDDELEN</b>			
Leasekosten	18.000	18.900	20.000
<b>KANTOOR EN ADMINISTRATIEKOSTEN</b>			
Kantoorbehoeften	1.000	1.100	1.200
Abonnement adm. software	1.500	1.575	1.654
Telecommunicatie	1.500	1.575	1.654
Accountantskosten	5.000	5.250	5.513
Administratiekosten	1.500	1.575	1.654
Overige kantoorkosten	1.500	1.925	2.326
	<u>12.000</u>	<u>13.000</u>	<u>14.000</u>
<b>VERKOOPKOSTEN</b>			
Netwerkontwikkeling	10.000	8.000	8.000
<b>ALGEMENE KOSTEN</b>			
Advieskosten	10.000	5.000	5.000
Verzekeringen	1.000	1.200	1.400
Contributies en abonnementen	3.000	3.150	3.308
Overige algemene kosten	-	650	1.292
	<u>14.000</u>	<u>10.000</u>	<u>11.000</u>

