

echt susteren energie



Jaarrekening 2021

**Echt-Susteren Energie Coöperatie
'Echt Duurzaam' U.A.**

te Nieuwstadt

Inhoudsopgave

1	Balans	3
2	Bedrijfsresultaat 2021	4
3	Toelichting op de jaarrekening	5
4	Geen accountantsverklaring	5
5	Resultaatsbestemming	5
6	Toelichting op de balans	6
7	Toelichting bedrijfsresultaat	8



1. Balans per 31 december 2021

Balans Echt Susteren Energie 2021

<u>Debet</u>	31-12-2021	31-12-2020
<i><u>Vaste Activa</u></i>	-	-
<i><u>Vlottende Activa</u></i>	€ 25.088,78	€ 1.319,88
Te verrekenen omzetbelasting	€ 88,78	
Vorderingen		€ 1.319,88
Lening Groensebos	€ 25.000,00	
<i><u>Liquide Activa</u></i>	€ 6.906,05	€ 37.138,09
Bank/giro	€ 6.899,09	€ 37.131,13
Kas	€ 6,96	€ 6,96
<u>Totaal:</u>	€ 31.994,83	€ 38.457,97
<u>Credit</u>		
<i><u>Eigen vermogen</u></i>	€ 5.362,15	€ 3.181,35
Geplaats opgevraagd kapitaal	€ -	€ -
Algemene reserve	€ 5.362,15	€ 3.181,35
<i><u>Langlopende schulden</u></i>	-	-
<i><u>Kortlopende schulden</u></i>	€ 804,50	-
Crediteuren	-	-
BTW	-	-
Lidmaatschappen 2022 inclusief BTW	€ 804,50	-
<i><u>Voorzieningen</u></i>	€ 25.828,18	€ 35.276,62
RRE	€ 5.137,50	€ 15.666,29
Verduurzaming en opwek	€ 20.427,00	€ 19.577,50
Vennootschapsbelasting	€ 263,68	€ 32,83
<u>Totaal:</u>	€ 31.994,83	€ 38.457,97



2. Bedrijfsresultaat per 31 december 2021

	2021	2020
Opbrengsten		
Bruto omzet	€ 750,00	€ 100,37
Lidmaatschapsgelden	€ 5.675,21	€ 466,12
Overige inkomsten	€ 6,04	€ 3,94
<u>Totaal:</u>	€ 6.431,25	€ 5.128,62
Kosten		
Algemene bedrijfskosten	€ 2.312,27	€ 4.081,15
Opname voorziening RRE	€ 403,83	
Opname voorziening verduurzaming en opwek	€ 1.149,50	
<u>Totaal</u>	€ 3.865,60	€ 4.081,15
<u>Bruto resultaat</u>	€ 2.565,65	€ 1.047,47
<u>Vennootschapsbelasting</u>	€ 384,85	€ 172,83
<u>Netto resultaat</u>	€ 2.180,80	€ 874,64



3. Toelichting op de jaarrekening

De activiteiten van de coöperatie bestaan uit:

- Het verstrekken van informatie aan de inwoners van de gemeente Echt-Susteren over alle facetten van de energie transitie;
- Advisering van de inwoners van de gemeente Echt-Susteren met betrekking tot verduurzaming van de eigen woning;
- Het participeren in projecten voor collectieve opwek van energie zodat de inwoners van de gemeente Echt-Susteren hiervan profijt hebben.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening:

De jaarrekening is opgesteld volgens de algemene bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Zoals toegestaan in art. 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld. 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.

4. Geen accountantsverklaring

Er hoeft geen accountantsverklaring te worden overlegd aangezien de organisatie valt binnen de door de wet (in artikel 396 lid 1 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek) gestelde grenzen en de organisatie derhalve, ingevolge artikel 396 lid 7, vrijgesteld is van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 393 lid 1 bedoelde accountantscontrole van de jaarrekening. Daarom ontbreekt een accountantsverklaring.

Voor het project RRE heeft EchtSusterenEnergie wel een accountantsverklaring moeten opstellen omdat dit in de project afspraken met de gemeente was vastgesteld. Volgens deze controle bleken alle zaken rondom het RRE-project op orde te zijn.



5. Toelichting op de balans

Toelichting op de activa

Balans Echt Susteren Energie 2021

Debet 31-12-2021 31-12-2020

Vaste Activa

- -

Vlottende Activa

€ 25.088,78 € 1.319,88

Te verrekenen
omzetbelasting

€ 88,78

Voorschot BTW

Vorderingen

€ 1.319,88

Lening Groensebos

€ 25.000,00

Lening aan Groensebos:
Deze is nodig voor de
bedrijfskosten in de project
BV te dragen. Beide
aandeelhouders hebben
afgesproken dit voor de
financial close in te vullen
door onderhandse
leningen af te sluiten
tussen de coöperaties en
de project BV

Liquide Activa

€ 6.906,05 € 37.138,09

Bank/giro

€ 6.899,09

€ 37.131,13

Rekening Rabobank
Flink afgenomen door de
onderhandse lening met
Groensebos BV en het
betalen van de RRE
vouchers
Postzegels

Kas

€ 6,96

€ 6,96

Totaal:

€ 31.994,83

€ 38.457,97

Credit

Eigen vermogen

€ 5.362,15 € 3.181,35

Geplaats opgevraagd
kapitaal

€ -

€ -

Algemene reserve

€ 5.362,15

€ 3.181,35

Het netto bedrijfsresultaat
is toegevoegd aan de
algemene reserve van
onze Coöperatie (zie het
bedrijfsresultaat 2021)

Langlopende schulden

-

-

Kortlopende schulden

€ 804,50

-

Crediteuren

-

-

BTW

-

-

Lidmaatschappen 2022 Inclusief BTW	€ 804,50	-
<u>Vorzieningen</u>	€ 25.828,18	€ 35.276,62
RRE	€ 5.137,50	€ 15.666,29
Verduurzaming en opwek	€ 20.427,00	€ 19.577,50
Vennootschapsbelasting	€ 263,68	€ 32,83
<u>Totaal:</u>	€ 31.994,83	€ 38.457,97

Voor de lidmaatschappen 2022 is nog geen dienst bewezen vandaar dat deze zijn opgenomen als een kortlopende schuld naar onze leden van 2022

De RRE voorzienig bestaat uit het resterende voorschot van de Gemeente en de kosten voor de accountantsverklaring



Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen is in 2021 als volgt geweest:

	Begin	Dotatie	Onttrekking	Eind
Voorziening project RRE	€ 15.666,29	€ 27.434	€ 37.963	€ 5.138
Voorziening verduurzaming en opwek	€ 19.577,50	€ 1.150	€ 300	€ 20.427
Voorziening Vennootschapsbelasting	€ 32,83	€ 384,85	€ 154,00	€ 263,68
Totaal:	€ 35.276,62	€ 28.968	€ 38.417	€ 25.828

Voorziening project RRE:

Door de gemeente Echt-Susteren is in het jaar 2020 en 2021 een totaal bedrag ad € 81.494 aan de coöperatie verstrekt voor de uitvoering van de regeling RRE. De kosten van het project en de betaling van de gebruikte vouchers zijn op deze voorziening in mindering gebracht. Met de gemeente is vooraf afgesproken dat het resterende overschot in 2021 zal worden terugbetaald.

Voorziening verduurzaming en opwek:

Door de gemeente Echt-Susteren is in het jaar 2018 een bedrag ad € 10.500 en in het jaar 2020 nogmaals een bedrag ad € 10.500 de coöperatie aan subsidie verstrekt. Deze subsidie is verstrekt voor de voorlichting aan en advisering van inwoners en bedrijven in de gemeente Echt-Susteren en voor de voorbereidingskosten van projecten. In 2021 hebben wij een dotatie met eigen middelen gedaan om een jurist in 2022 te betalen voor het nakijken van onze participatie voorwaarden. .

Voorziening Vennootschapsbelasting:

Deze voorziening wordt elk jaar genomen voor de betaling van de vennootschapsbelasting. Door een voorheffing van de vennootschapsbelasting 2020 door de Belastingdienst en de berekende vennootschapsbelasting 2020 uitgaande van het resultaat van de coöperatie, is een voorziening ontstaan van 236,68. Dit betekent dat de coöperatie over het boekjaar 2020 nog 263,68 euro verschuldigd is aan de belastingdienst.



6. Toelichting bedrijfsresultaat

Algemene Bedrijfskosten	2021	2020
Administratiekosten	60,01	1.814,32
Lidmaatschapskosten		
Natuur en Milieufederatie Limburg	50,00	50,00
Rescoop Limburg	200,00	200,00
Energie Samen (Rescoop Nederland)	75,00	75,00
Onkostenvergoeding	444,84	846,47
Bijeenkomsten (ALV)	-	82,94
Bedrijfsverzekeringen	339,68	296,45
Web services	462,58	522,20
Bankkosten	176,00	126,00
Marketingkosten	273,76	67,50
Rentekosten	0,00	0,00
Groensebos	229,90	
	2.312,27	4.081,15

Administratiekosten:

Dit betreft het programma omtrent de AVG licentie.

Groensebos:

Betreft de webhosting van de website groensebosenergie.nl

