



**Energiecoöperatie
Leur e.o.**

Jaarcijfers 2016 en begroting 2017

Lokaal investeren, duurzaam renderen



Inhoudsopgave

- *Resultatenrekeningen*
 - *Totaal*
 - *Zonneakker Leur*
 - *Zonnedak 't Mozaïek*
 - *Algemeen*
- *Balans ECL*
- *Begroting algemeen 2017*

Resultatenrekening ECL totaal

Begroting Energiecoöperatie Leur e.o. U.A. - TOTAAL				
Projectjaar	0	1	1	
Kalenderjaar	2015	2016	2016	
Opbrengsten	REALISATIE	REALISATIE	Prognose	
Contributie gelden	€ 127	€ 2.073	€ 2.000	
Opbrengsten stroom + SDE-subsidie	€ 10	€ 13.167	€ 12.089	
Totaal opbrengsten	€ 137	€ 15.240	€ 14.089	
Bedrijfskosten				
Afschrijvingskosten installatie	€ 68	€ 6.028	€ 6.413	
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ 1.775	€ 1.275	
Verzekering	€ -	€ 340	€ 329	
Periodiek onderhoud	€ -	€ -	€ 813	
Administratie onvoorzien	€ -	€ 100	€ 700	
Algemene kosten ECL	€ 2	€ 2.073	€ 2.000	
Totaal kosten	€ 70	€ 10.316	€ 11.529	
Bedrijfsresultaat	€ 67	€ 4.924	€ 2.560	
Rentebaten/-lasten	€ -67	€ -	€ -	
Resultaat voor belasting	€ -0	€ 4.924	€ 2.560	
Belastingen (winstbelasting)	€ -0	€ 0	€ -	
Resultaat na belasting	€ 0	€ 4.924	€ 2.560	
Uitkeerbare kasstroom				
Projectjaar	0	1	1	
Kalenderjaar	2015	2016	2016	
Winst na belasting	€ 0	€ 4.924	€ 2.560	
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ -	€ -	
Afschrijvingslast	€ 68	€ 6.028	€ 6.413	
Totaal beschikbare kasstroom	€ 68	€ 10.953	€ 8.973	
Beschikbare kasstroom - LEUR	€ 10	€ 6.264	€ 5.277	
Beschikbare kasstroom - MOZAÏEK	€ -	€ 4.688	€ 4.312	
TOTAAL	€ 10	€ 10.953	€ 9.589	
Per zonnestroomdeel - LEUR	200	0	31,32	26,39
Per zonnestroomdeel - MOZAÏEK	250	-	18,75	17,25

- *In de administratie van ECL worden 3 projecten onderscheiden:*
 - *Project algemeen (algemene posten van de coöperatie zoals contributie en vergaderkosten)*
 - *Project Zonneakker Leur (specifiek toerekenbare opbrengsten en kosten)*
 - *Project Zonnedak 't Mozaïek (specifiek toerekenbare opbrengsten en kosten)*
- *Rendement per zonnestroomdeel 2016 Zonneakker Leur is EUR 31,32 (prognose EUR 26,39)*
- *Rendement per zonnestroomdeel 2016 Zonnedak 't Mozaïek is EUR 18,75 (prognose 17,34) – periode is 6 maanden*

Resultatenrekening Zonneakker Leur

Begroting Energiecoöperatie Leur e.o. U.A. - Zonneakker Leur				
Projectjaar	0	1	1	
Kalenderjaar	2015	2016	2016	
Opbrengsten	REALISATIE	REALISATIE	Prognose	
Contributie gelden	€ -	€ -	€ -	
Opbrengsten stroom en SDE-subsidie	€ 10	€ 7.048	€ 5.962	
Totaal opbrengsten	€ 10	€ 7.048	€ 5.962	
Bedrijfskosten				
Afschrijvingskosten installatie	€ 68	€ 3.630	€ 3.616	
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ 500	€ 500	
Verzekering	€ -	€ 184	€ 185	
Periodiek onderhoud	€ -	€ -	€ 300	
Administratie onvoorzien	€ -	€ 100	€ 200	
Algemene kosten ECL	€ -	€ -	€ -	
Totaal kosten	€ 68	€ 4.414	€ 4.801	
Bedrijfsresultaat	€ -58	€ 2.634	€ 1.161	
Rentebaten/-lasten	€ -	€ -	€ -	
Resultaat voor belasting	€ -58	€ 2.634	€ 1.161	
Belastingen (winstbelasting)	€ -0	€ -	€ -	
Resultaat na belasting	€ -58	€ 2.634	€ 1.161	
Uitkeerbare kasstroom				
Projectjaar	0	1	1	
Kalenderjaar	2015	2016	2016	
Winst na belasting	€ -58	€ 2.634	€ 1.161	
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ -	€ 500	
Afschrijvingslast	€ 68	€ 3.630	€ 3.616	
Totaal beschikbare kasstroom	€ 10	€ 6.264	€ 5.277	
Aantal panelen	200	200	200	
Per paneel	€ 0,05	€ 31,32	€ 26,39	
Rendement per paneel cumulatief	€ 0,05	€ 31,37	€ 26,44	

- **Rendement per zonnestroomdeel 2016 Zonneakker Leur is EUR 31,32 (prognose EUR 26,39)**
 - Productie > gepland
 - SDE-subsidie
- **In resultatenrekening is rekening gehouden met dotatie groot onderhoud ten bedrage van EUR 500 (risico vervanging omvormer). Dit komt in de balans tot uiting in de vorm van een 'Voorziening groot onderhoud'**

Resultatenrekening Zonnedak 't Mozaïek

Begroting Energiecoöperatie Leur e.o. U.A. - Zonnedak Mozaïek			
Projectjaar	0	1	1
Kalenderjaar	2015	2016	2016
<u>Opbrengsten</u>	REALISATIE	REALISATIE	Prognose
Contributie gelden	€ -		€ -
Opbrengsten verhuur en SDE-subsidie	€ -	€ 6.119	€ 6.127
Totaal opbrengsten	€ -	€ 6.119	€ 6.127
<u>Bedrijfskosten</u>			
Afschrijvingskosten installatie	€ -	€ 2.398	€ 2.797
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ 1.275	€ 775
Verzekering	€ -	€ 155	€ 144
Periodiek onderhoud	€ -	€ -	€ 513
Administratie onvoorzien	€ -	€ -	€ 500
Algemene kosten ECL	€ -	€ -	€ -
Totaal kosten	€ -	€ 3.829	€ 4.728
Bedrijfsresultaat	€ -	€ 2.290	€ 1.399
Rentebaten/-lasten	€ -	€ -	€ -
Resultaat voor belasting	€ -	€ 2.290	€ 1.399
Belastingen (winstbelasting)	€ -	€ -	€ -117
Resultaat na belasting	€ -	€ 2.290	€ 1.516
<u>Uitkeerbare kasroom</u>			
Projectjaar	0	1	1
Kalenderjaar	2015	2016	2016
Winst na belasting	€ -	€ 2.290	€ 1.516
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingslast	€ -	€ 2.398	€ 2.797
Totaal beschikbare kasroom	€ -	€ 4.688	€ 4.312
Aantal zonnestroomdelen	250	250	250
Per zonnestroomdeel	€ -	€ 18,75	€ 17,25
Rendement per paneel cumulatief	€ -	€ 18,75	€ 17,25

- *Rendement per zonnestroomdeel 2016 Zonnedak 't Mozaïek is EUR 18,75 (prognose EUR 17,34)*
 - *Ingebruikname (afschrijving) vanaf 1 juli 2016*
 - *Opbrengsten betreffen verhuur installatie (EUR 2.000 / 6 maanden) en SDE+-subsidie*
 - *In 2016 wordt KIA berekend (aftrekpost voor fiscale-winstberekening en deze wordt toegerekend aan project 't Mozaïek)*
 - *In resultatenrekening is rekening gehouden met dotatie groot onderhoud ten bedrage van EUR 1.275*
- (KIA = Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek)*

Resultatenrekening Algemeen

Begroting Energiecoöperatie Leur e.o. U.A. - Algemeen				
Projectjaar	0	0	1	
Kalenderjaar	2015	2016	2016	
Opbrengsten	REALISATIE	REALISATIE	PROGNOSE	
Contributie gelden	€ 127	€ 2.073	€ 2.000	
Opbrengsten stroom	€ -	€ -	€ -	
SDE-subsidie	€ -	€ -	€ -	
Totaal opbrengsten	€ 127	€ 2.073	€ 2.000	
Bedrijfskosten				
Afschrijvingskosten installatie	€ -	€ -	€ -	
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ -	€ -	
Verzekering	€ -	€ -	€ -	
Periodiek onderhoud	€ -	€ -	€ -	
Administratie onvoorzien	€ -	€ -	€ -	
Algemene kosten ECL	€ 2	€ 2.073	€ 2.000	
Totaal kosten	€ 2	€ 2.073	€ 2.000	
Bedrijfsresultaat	€ 125	€ -	€ -	
Rentebaten/-lasten	€ -67	€ -	€ -	
Resultaat voor belasting	€ 58	€ -	€ -	
Belastingen (winstbelasting)	€ -	€ -	€ -	
Resultaat na belasting	€ 58	€ -	€ -	

- *Contributie EUR 2.073 is niet volledig uitgegeven*
- *Verschil tussen contributie opbrengst en algemene kosten is op de balans geplaatst (EUR 866)*
- *Kosten ECL algemeen betroffen (EUR 1.207):*
 - *Reis- en verblijfkosten, congres en relaties (EUR 409)*
 - *Controle vpb aangifte (EUR 125)*
 - *Advieskosten (EUR 289)*
 - *Internetkosten (EUR 119)*
 - *Bankkosten (EUR 156)*
 - *Overige kosten (110)*

Resultatenrekening ECL totaal - saldibalans

4.1 Balans per 31 december 2016	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (1)	120.055	54.173
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa (2)	4.359	297
Liquide middelen (3)	21.988	65.631
TOTAAL ACTIVA	146.401	120.101
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Kapitaal (4)	128.972	60.000
Overige reserves (5)	-	-
Winst (6)	-	-
	128.972	60.000
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud (7)	1.775	-
Kortlopende schulden		
Uit te keren aan deelnemers	10.952	-
Overige schulden en overlopendepassiva (8)	4.702	60.101
TOTAAL PASSIVA	146.401	120.101

- **De materiële vaste activa betreffen de boekwaarde van de beide zonne-installaties:**
 - Zonneakker Leur EUR 50.543
 - Zonnedak 't Mozaïek EUR 69.512
- **Vorderingen en overlopende activa betreffen voornamelijk:**
 - Te ontvangen huur installatie 't Mozaïek – EUR 2.000
 - Te ontvangen SDE-subsidie beide projecten – EUR 1.586
- **Het kapitaal betreft de inleg door de deelnemers voor beide projecten minus de uitkering aan de leden van het afschrijvingsdeel van beide projecten**
- **De winst (per project) is direct uitgekeerd aan de deelnemers (per project)**
- **Voorziening groot onderhoud betreft:**
 - Voorziening voor Zonneakker Leur - EUR 500
 - Voorziening voor Zonnedak 't Mozaïek - EUR 1.275
- **Uit te keren aan deelnemers:**
 - Zonneakker Leur - $EUR\ 6.264 / 200 = 31,32$ per deel
 - Zonnedak 't Mozaïek - $EUR\ 4.688 / 250 = 18,75$ per deel
- **Overige schulden en overlopende passiva**
 - Af te dragen energielasting – EUR 3.055
 - Nog uit te geven contributie – EUR 866
 - Overige

Begroting ECL algemeen 2017

Begroting ECL 2017 algemeen inkomsten en uitgaven				
	realisatie 2016		begroting 2017	
Omschrijving	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven
Contributie (80 x € 22,50):	€ 2.073		€ 1.800	
Overschot contributie 2016			€ 866	
Reis- en verblijfkosten		€ 409		€ 400
Controle VPB		€ 125		€ 150
Advieskosten		€ 289		€ 300
Bankkosten		€ 155		€ 180
Internetabonnement		€ 119		€ 120
Overige kosten		€ 110		€ 150
Educatie				€ 500
Verwerving nieuwe projecten				€ 800
Totaal	€ 2.073	€ 1.207	€ 1.800	€ 2.600
Overschot/tekort	€ 866		€ -800	

Toelichting:

- *Op contributie wordt 10% korting gegeven bij automatische incasso*
- *Reis- en verblijfkosten betreffen deelname congressen/lezingen en jaarlijkse borrel bestuur*
- *Administratiekosten betreffen o.a. financiële adviezen*
- *Bankkosten betreffen kosten Rabobankrekening*
- *Internetabonnement betreft internetaansluiting De Hagert voor energiemonitoring*
- *Overige kosten betreffen onder andere bestuursvergaderingen bij De Hagert*
- *Educatie betreffen kosten voor rondleidingen in schoolklassen langs de energieprojecten van De Hagert*
- *Verwerving nieuwe projecten betreffen de voorbereidingskosten voor het opzetten van nieuwe projecten*