



**Energiecoöperatie  
Leur e.o.**

# Jaarcijfers 2017 en begroting 2018

Lokaal investeren, duurzaam renderen



# Inhoudsopgave

- *Resultatenrekeningen*
  - *Totaal*
  - *Zonneakker Leur*
  - *Zonnedak 't Mozaïek*
  - *Algemeen*
- *Balans ECL*
- *Begroting algemeen 2018*

# Resultatenrekening ECL totaal

Begroting Energiecoöperatie Leur e.o. U.A. - TOTAAL				
Projectjaar	0	1	2	2
Kalenderjaar	2015	2016	2017	2017
<b>Opbrengsten</b>	REALISATIE	REALISATIE	REALISATIE	Prognose
Contributie gelden	€ 127	€ 2.073	€ 1.813	€ 2.150
Opbrengsten stroom + SDE-subsidie	€ 10	€ 13.167	€ 19.445	€ 18.735
<b>Totaal opbrengsten</b>	€ 137	€ 15.240	€ 21.258	€ 20.885
<b>Bedrijfskosten</b>				
Afschrijvingskosten installatie	€ 68	€ 6.028	€ 8.418	€ 8.410
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ 1.775	€ 2.050	€ 2.050
Verzekering	€ -	€ 340	€ 495	€ 473
Periodiek onderhoud	€ -	€ -	€ 1.538	€ 1.325
Administratie onvoorzien	€ -	€ 100	€ 898	€ 1.200
Algemene kosten ECL	€ 2	€ 2.073	€ 1.813	€ 2.150
<b>Totaal kosten</b>	€ 70	€ 10.316	€ 15.211	€ 15.608
<b>Bedrijfsresultaat</b>	€ 67	€ 4.924	€ 6.047	€ 5.277
Rentebaten/-lasten	€ -67	€ -	€ -	€ -
<b>Resultaat voor belasting</b>	€ -0	€ 4.924	€ 6.047	€ 5.277
Belastingen (winstbelasting)	€ -0	€ 0	€ 0	€ 40
<b>Resultaat na belasting</b>	€ 0	€ 4.924	€ 6.047	€ 5.237
<b>Uitkeerbare kasstroom</b>				
Projectjaar	0	1	1	2
Kalenderjaar	2015	2016	2016	2017
	REALISATIE	REALISATIE	REALISATIE	Prognose
Winst na belasting	€ 0	€ 4.924	€ 6.047	€ 5.237
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingslast	€ 68	€ 6.028	€ 8.418	€ 8.410
<b>Totaal beschikbare kasstroom</b>	€ 68	€ 10.953	€ 14.465	€ 13.647
<b>Beschikbare kasstroom - LEUR</b>	€ 10	€ 6.264	€ 6.107	€ 5.815
<b>Beschikbare kasstroom - MOZAIËK</b>	€ -	€ 4.688	€ 8.358	€ 8.332
<b>TOTAAL</b>	€ 10	€ 10.952	€ 14.465	€ 14.147
Per zonnestroomdeel - LEUR	200	0 €	31,32 €	30,53 €
Per zonnestroomdeel - MOZAIËK	250	€ -	18,75 €	33,43 €

- **In de administratie van ECL worden projecten onderscheiden:**
  - Project algemeen (algemene posten van de coöperatie zoals contributie en vergaderkosten)
  - Project Zonneakker Leur
  - Project Zonnedak 't Mozaïek
  - Straks ook Zonnedak Arcus
- **Rendement per zonnestroomdeel 2016 Zonneakker Leur is EUR 30,53 (prognose EUR 29,08)**
- **Rendement per zonnestroomdeel 2016 Zonnedak 't Mozaïek is EUR 33,43 (prognose 33,33)**

# Resultatenrekening Zonneakker Leur

Begroting Energiecoöperatie Leur e.o. U.A. - Zonneakker Leur					
Projectjaar	0	1	2	2	
Kalenderjaar	2015	2016	2017	2017	
<b>Opbrengsten</b>	REALISATIE	REALISATIE	REALISATIE	Prognose	
Contributie gelden	€ -	€ -	€ -	€ -	
Opbrengsten stroom en SDE-subsidie	€ 10	€ 7.048	€ 6.899	€ 6.500	
<b>Totaal opbrengsten</b>	€ 10	€ 7.048	€ 6.899	€ 6.500	
<b>Bedrijfskosten</b>					
Afschrijvingskosten installatie	€ 68	€ 3.630	€ 3.620	€ 3.616	
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ 500	€ 500	€ 500	
Verzekering	€ -	€ 184	€ 184	€ 185	
Periodiek onderhoud	€ -	€ -	€ -	€ 300	
Administratie onvoorzien	€ -	€ 100	€ 108	€ 200	
Algemene kosten ECL	€ -	€ -	€ -	€ -	
<b>Totaal kosten</b>	€ 68	€ 4.414	€ 4.412	€ 4.801	
<b>Bedrijfsresultaat</b>	€ -58	€ 2.634	€ 2.487	€ 1.699	
Rentebaten/-lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	
<b>Resultaat voor belasting</b>	€ -58	€ 2.634	€ 2.487	€ 1.699	
Belastingen (winstbelasting)	€ -0	€ 0	€ -	€ -	
<b>Resultaat na belasting</b>	€ -58	€ 2.634	€ 2.487	€ 1.699	
<b>Uitkeerbare kasstroom</b>					
Projectjaar	0	1	2	2	
Kalenderjaar	2015	2016	2017	2017	
	REALISATIE	REALISATIE	REALISATIE	Prognose	
Winst na belasting	€ -58	€ 2.634	€ 2.487	€ 1.699	
Vrijval voorziening groot onderhoud	€ -	€ -	€ -	€ 500	
Afschrijvingslast	€ 68	€ 3.630	€ 3.620	€ 3.616	
<b>Totaal beschikbare kasstroom</b>	€ 10	€ 6.264	€ 6.107	€ 5.815	
<b>Aantal zonnestroomdelen</b>	200	200	200	200	
<b>Per zonnestroomdeel</b>	€ 0,05	€ 31,32	€ 30,53	€ 29,08	
<b>Rendement per zonnestroomdeel cumulatief</b>	€ 0,05	€ 31,37	€ 61,91	€ 60,45	

- **Rendement per zonnestroomdeel 2017 Zonneakker Leur is EUR 30,53 (prognose EUR 29,08)**
  - Productie < gepland (aantal panelen tijdelijk buiten werking)
- **Opbrengsten betreffen verhuur installatie ad EUR 2.750 en de 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 Mozaïek

Begroting Energiecoöperatie Leur e.o. U.A. - Zonnedak Mozaïek				
Projectjaar	0	1	2	2
Kalenderjaar	2015	2016	2017	2017
<b>Opbrengsten</b>	REALISATIE	REALISATIE	REALISATIE	Prognose
Contributie gelden	€ -	€ -	€ -	€ -
Opbrengsten verhuur en SDE-subsidie	€ -	€ 6.119	€ 12.546	€ 12.235
<b>Totaal opbrengsten</b>	€ -	€ 6.119	€ 12.546	€ 12.235
<b>Bedrijfskosten</b>				
Afschrijvingskosten installatie	€ -	€ 2.398	€ 4.798	€ 4.794
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ 1.275	€ 1.550	€ 1.550
Verzekering	€ -	€ 155	€ 311	€ 288
Periodiek onderhoud	€ -	€ -	€ 1.538	€ 1.025
Administratie onvoorzien	€ -	€ -	€ 790	€ 1.000
Algemene kosten ECL	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal kosten</b>	€ -	€ 3.829	€ 8.986	€ 8.657
<b>Bedrijfsresultaat</b>	€ -	€ 2.290	€ 3.560	€ 3.578
Rentebaten/-lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Resultaat voor belasting</b>	€ -	€ 2.290	€ 3.560	€ 3.578
Belastingen (winstbelasting)	€ -	€ -0	€ -	€ 40
<b>Resultaat na belasting</b>	€ -	€ 2.290	€ 3.560	€ 3.538
<b>Uitkeerbare kasstroom</b>				
Projectjaar	0	1	1	2
Kalenderjaar	2015	2016	2017	2017
<b>Opbrengsten</b>	REALISATIE	REALISATIE	REALISATIE	Prognose
Winst na belasting	€ -	€ 2.290	€ 3.560	€ 3.538
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingslast	€ -	€ 2.398	€ 4.798	€ 4.794
<b>Totaal beschikbare kasstroom</b>	€ -	€ 4.688	€ 8.358	€ 8.332
<b>Aantal zonnestroomdelen</b>	250	250	250	250
<b>Per zonnestroomdeel</b>	€ -	€ 18,75	€ 33,43	€ 33,33
<b>Rendement per paneel cumulatief</b>	€ -	€ 18,75	€ 52,19	€ 52,08

- Rendement per zonnestroomdeel 2017 Zonnedak 't Mozaïek is EUR 33,43 (prognose EUR 33,33)
- Opbrengsten betreffen verhuur installatie ad EUR 4.000 en de SDE-subsidie
- In de resultatenrekening is rekening gehouden met dotatie groot onderhoud ten bedrage van EUR 1.550
- De kosten voor periodiek onderhoud betreffen het onderhoudscontract.
- In de administratie onvoorzien zijn accountantskosten opgenomen voor de verantwoording van de investeringssubsidie (worden verspreid over 2017, 2018 en 2019 als kosten genomen in het project).

# Resultatenrekening Algemeen

Begroting Energiecoöperatie Leur e.o. U.A. - Algemeen					
Projectjaar	0	1	2	2	
Kalenderjaar	2015	2016	2017	2017	
<b>Opbrengsten</b>	REALISATIE	REALISATIE	REALISATIE	Prognose	
Contributie gelden	€ 127	€ 2.073	€ 1.813	€ 2.150	
Opbrengsten stroom	€ -	€ -	€ -	€ -	
SDE-subsidie	€ -	€ -	€ -	€ -	
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>€ 127</b>	<b>€ 2.073</b>	<b>€ 1.813</b>	<b>€ 2.150</b>	
<b>Bedrijfskosten</b>					
Afschrijvingskosten installatie	€ -	€ -	€ -	€ -	
Dotatie groot onderhoud	€ -	€ -	€ -	€ -	
Verzekering	€ -	€ -	€ -	€ -	
Periodiek onderhoud	€ -	€ -	€ -	€ -	
Administratie onvoorzien	€ -	€ -	€ -	€ -	
Algemene kosten ECL	€ 2	€ 2.073	€ 1.813	€ 2.150	
<b>Totaal kosten</b>	<b>€ 2</b>	<b>€ 2.073</b>	<b>€ 1.813</b>	<b>€ 2.150</b>	
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>€ 125</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	
Rentebaten/-lasten	€ -67	€ -	€ -	€ -	
<b>Resultaat voor belasting</b>	<b>€ 58</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	
Belastingen (winstbelasting)	€ -	€ -	€ -	€ -	
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>€ 58</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	

- *Contributie EUR 1.813 is niet volledig uitgegeven*
- *Verschil tussen contributie opbrengst en algemene kosten is op de balans geplaatst (EUR 182)*
- *Kosten ECL algemeen betroffen (EUR 1.631):*

Contributie bijdragen					
Projectjaar	0	1	2	2	
Kalenderjaar	2015	2016	2017	2017	
<b>Contributie bijdragen</b>	€	2.073 €	1.813 €	2.150	
Vergaderkosten		409 €	165 €	350	
Bank- en administratiekosten		570 €	348 €	500	
Organisatie activiteiten en onvoorzien		229 €	1.118 €	1.300	
<b>Totale kosten</b>	<b>€</b>	<b>1.208 €</b>	<b>1.631 €</b>	<b>2.150</b>	
<b>Beginstand overtollige contributie (Balans)</b>	€ -	€ -	€ 865		
Toevoeging / onttrekking	€ -	€ 865	€ 182		
<b>Eindstand overtollige contributie (Balans)</b>	€ -	€ 865	€ 1.047		



# Resultatenrekening ECL totaal - saldibalans

<b>4. Jaarrekening</b>		
<b>4.1 Balans per 31 december 2017</b>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa (1)	111.637	120.055
Project in ontwikkeling (1)	150.468	
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa (2)	7.625	4.359
Liquide middelen (3)	235.993	21.988
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u>505.723</u>	<u>146.401</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Kapitaal (4)	345.554	128.972
Overige reserves (5)	-	-
Winst (6)	-	-
	<u>345.554</u>	<u>128.972</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening groot onderhoud (7)	3.825	1.775
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren (8)	136.104	-
Uit te keren aan deelnemers (9)	14.465	10.952
Overige schulden en overlopendepassiva (10)	5.774	4.702
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u>505.723</u>	<u>146.401</u>

**1. De materiële vaste activa** betreffen de boekwaarde van de beide zonne- installaties en projecten in ontwikkeling (Arcus)

**2. Vorderingen en overlopende activa** betreffen voornamelijk:

- Te ontvangen huur installatie 't Mozaïek
- Te ontvangen SDE-subsidie beide projecten

**3. Liquide middelen** betreft de bankstand, deze is hoog i.v.m. ontvangen inleg Zonedak Arcus

**4. Het kapitaal** betreft de inleg door de deelnemers voor de projecten minus de uitkering aan de leden van het winst- en afschrijvingsdeel van beide projecten

**6. De winst** (per project) is uitgekeerd aan de deelnemers (per project)

**7. Voorziening groot onderhoud** betreft:

- Voorziening voor Zonneakker Leur - EUR 1.000
- Voorziening voor Zonedak 't Mozaïek - EUR 2.825

**8. Crediteuren** betreffen de verplichtingen aan leveranciers van Arcus

**9. Uit te keren aan deelnemers:**

- Zonneakker Leur - EUR 6.107 / 200 = 30,53 per deel
- Zonedak 't Mozaïek - EUR 8.358 / 250 = 33,43 per deel

**10. Overige schulden en overlopende passiva**

- Af te dragen energibelasting, BTW verrekening, nog uit te geven contributie, etc.

# Begroting ECL algemeen 2018

Begroting ECL 2018 algemeen		
	Inkomsten	Uitgaven
Contributie (125x22,50)	€ 2.812	
Overschot 2017	€ 1.047	
Reis- en verblijfskosten		€ 500
Controle VPB		€ 200
Bankkosten		€ 180
Educatie		€ 250
Verwerving nieuwe projecten		€ 600
Organisatie activiteiten		€ 600
Donatie Solarproject Zambia		€ 1.500
Totaal	€ 3.859	€ 3.830

## Toelichting:

- *Op contributie wordt 10% korting gegeven bij automatische incasso. Aantal leden reeds ca. 125.*
- *Reis- en verblijfskosten betreffen deelname congressen/lezingen en jaarlijks etentje bestuur*
- *Controle VPB houden verband met de aangifte winstbelasting voor geheel ECL*
- *Bankkosten betreffen kosten Rabobankrekening*
- *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*
- *Donatie Solarproject Zambia wordt toegelicht op ALV*