

E n e r g i e - U

*Jaarrekening*  
*2019*



kantoorondersteuning  
& boekhouding

## Jaarrekening 2019 Energie-U

06 301 823 49  
karen@karenpleit.nl  
www.karenpleit.nl

NL95 TRIO 0197835163  
kvk 21548471454

Algemeen.....	2
Bedrijfsgegevens.....	2
Balans Activa .....	3
Balans Passiva .....	4
Winst- en verliesrekening .....	5
Toelichting op de balans Activa.....	6
Toelichting op de balans Passiva .....	7
Toelichting op de winst en verliesrekening.....	8
Jaaroverzicht Omzetbelasting.....	10
Mutatie Eigen Vermogen .....	11
Opbrengsten en kosten projecten 2019 .....	12

# Jaarrekening

## Algemeen

Hierbij het verslag van mijn werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van de coöperatieve Vereniging Energie-U.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door de directeur en het bestuur verstrekte gegevens, jullie blijven verantwoordelijk voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens waarop de jaarrekening is gebaseerd.

## Bedrijfsgegevens

Bedrijfsvorm:	Coöperatieve Vereniging
Handelsregister:	50985914
Belastingen:	823036601
Boekjaar:	Het boekjaar is gelijk met het kalenderjaar
Activiteiten:	Advies, onderzoek en voorlichting over het op milieuvriendelijke wijze produceren van energie.

Voor nadere toelichting kan altijd contact met mij opgenomen worden.

Met vriendelijke groet,  
Karen Pleit

## Balans Activa

	31-12-2019		31-12-2018	
Activa	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa				
Inventaris	<u>-</u>	-	<u>-</u>	-
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen				
nog te ontvangen contributie	90		175	
debiteuren	16.850		24.530	
nog te factureren	41.027		1.700	
omzetbelasting	12.049		18.774	
overige vorderingen en overlopende activa	<u>70.016</u>		<u>45.179</u>	
<b>Liquide middelen</b>				
Bank tegoeden	91.532		101.476	
<b>Totaal vlottende activa</b>		<u>161.548</u>		<u>146.655</u>
<b>Totaal activa</b>		<u>161.548</u>		<u>146.655</u>

## Balans Passiva

	31-12-19		31-12-18	
Passiva	€	€	€	€
<b>Kapitaal</b>				
eigen vermogen	43.731		41.654	
	<u>-438</u>		<u>2.077</u>	
		<b>43.293</b>		<b>43.731</b>
<b>Reserveringen</b>				
Vooruitontvangen bedragen	<u>45.349</u>		<u>63.442</u>	
		<b>45.349</b>		<b>63.442</b>
<b>Kort lopende schulden</b>				
crediteuren	42.771		27.685	
terug te betalen subsidie	8.202			
VPB	680		806	
overige schulden				
en overlopende passiva	<u>21.253</u>		<u>10.991</u>	
		<b>72.906</b>		<b>39.482</b>
<b>Totaal passiva</b>		<b><u>161.548</u></b>		<b><u>146.655</u></b>

## Winst- en verliesrekening

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
<b>Inkomsten</b>				
Omzet projecten	193.453		96.046	
Omzet niet projectgebonden	871		308	
Omzet contributie, donaties	8.904		7.753	
Rente	0		1	
Overig	604		0	
		<u>203.832</u>	<u>104.108</u>	
af: directe kosten	155.006		60.682	
af: kosten uit eerdere jaren	9.686			
af: doorbelaste kosten	1.745			
		<u>166.437</u>	<u>60.682</u>	
<b>Bruto resultaat</b>		<b>37.395</b>		<b>43.426</b>
<b>Bedrijfskosten</b>				
Afschrijvingen	0		0	
Algemene bedrijfskosten	37.833		36.501	
Overige kosten	0		4.169	
<b>Totaal bedrijfskosten</b>		<b>37.833</b>		<b>40.670</b>
<b>Resultaat</b>		<u><b>-438</b></u>		<u><b>2.756</b></u>
Te verwachten VPB			679	
<b>Resultaat na VPB</b>		<b>(438)</b>		<b>2.077</b>

## Toelichting op de balans Activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		
stand begin boekjaar	-	-
bij: investeringen	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
af: afschrijvingen	-	-
<b>Stand einde boekjaar</b>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
<b>Vorderingen</b>		
<b>Kortlopende vorderingen</b>		
Debiteuren	16.850	24.530
Nog te ontvangen contributie	90	175
Nog te factureren	41.027	1.700
	<u>57.967</u>	<u>26.405</u>
<b>Omzetbelasting</b>		
te ontvangen eerdere jaren		18.774
te ontvangen 2019 4e kwartaal	8.779	
te ontvangen 2019 suppletie	3.269	
	<u>12.048</u>	<u>18.774</u>
<b>overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Triodos betaalrekening	57.136	13.804
Triodos spaarrekening	399	399
Rabobank betaalrekening	30.346	83.623
Rabobank spaarrekening	3.651	3.650
	<u>91.532</u>	<u>101.476</u>

## Toelichting op de balans Passiva

	31-12-19	31-12-18
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
stand begin boekjaar	43.731	41.654
af: mutatie 2019	(438)	2.077
<b>Stand einde boekjaar</b>	<u><u>43.293</u></u>	<u><u>43.731</u></u>
<b>Vooruitontvangen bedragen</b>		
Stimuleringfonds Meijewetering	20.000	20.000
RVO.nl Toolbox particuliere woningbouw	18.324	35.942
Warmtetransitie	7.000	7.500
Contributie 2020	25	
	<u><u>45.349</u></u>	<u><u>63.442</u></u>
<b>Kortlopende Schulden</b>		
Crediteuren 2019	42.771	27.685
Terug te betalen subsidie (TKI)	8.202	
	<u><u>50.973</u></u>	<u><u>27.685</u></u>
<b>VPB</b>		
te betalen 2017		127
te betalen 2018	680	679
	<u><u>680</u></u>	<u><u>806</u></u>
<b>Nog te ontvangen facturen</b>		
Staf werkzaamheden	7.344	6.013
Abonnementen		356
Werkzaamheden projecten 2018	13.224	4.000
Huur	685	623
	<u><u>21.253</u></u>	<u><u>10.991</u></u>



## Toelichting op de winst en verliesrekening

	31-12-2019	31-12-2018
	€	
<b>Omzet projecten</b>		
Gefactureerd	110.968	94.546
Subsidies	80.740	1.500
	<u>191.708</u>	<u>96.046</u>
Doorbelaste omzet	1.745	-
Totaal omzet projecten	<u><u>193.453</u></u>	<u><u>96.046</u></u>
<b>Overige inkomsten</b>		
Omzet niet projectgebonden	871	308
Contributie	8.880	7.713
Donaties	24	40
Correctie dubbel opgevoerd	559	
Rente/overig	45	1
	<u>10.379</u>	<u>8.062</u>
Totaal inkomsten	202.087	104.108
<b>Directe kosten</b>		
Projectkosten	€ 155.006	€ 60.682
Projectkosten uit eerdere jaren	€ 9.686	€ -
Doorbelaste kosten	€ 1.745	€ -
	<u>€ 166.437</u>	<u>€ 60.682</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	
<b>Algemene kosten</b>		
Kosten ALV	169	
Representatie		678
Lidmaatschappen en abonnementen		356
Bankkosten	380	350
Huisvesting	2.385	5.224
Accountants- en administratiekosten	5.143	3.559
Staf	5.562	10.881
Drukwerk & porti		39
Verzekeringen	454	108
Overige kantoorkosten	872	356
Communicatie en Werving	21.876	13.427
Website beheer	243	258
Rente belastingdienst	749	626
Boetes belastingdienst		638
<b>Totaal algemene kosten</b>	<b>37.833</b>	<b>36.501</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Overige kosten</b>		
Oninbare debiteuren		4.121
Correctie dubbele opgevoerde facturen		48
Betalingsverschillen		10
<b>Totaal overige kosten</b>	<b>0</b>	<b>4.179</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Totaal kosten coöperatie</b>	<b>204.270</b>	<b>101.352</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-438</b>	<b>2.756</b>
<b>Te verwachten VPB</b>		
Resultaat	-438	2.756
Niet aftrekbare kosten	0	638
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	-438	3.394
<b>VPB 20%</b>	<b>0</b>	<b>679</b>

## Jaaroverzicht Omzetbelasting

	basis €	belasting €
<b>Berekening belastbare omzet</b>		
omzet volgens winst en verliesrekening	203.832	
bij: onderhanden werk 2018		
af: nog te factureren 2019	41.027	
af: contributie geen BTW	8.904	
af: omzet geen BTW	15.114	
af: subsidie geen BTW	80.740	
<b>Belastbare omzet</b>	<u>58.047</u>	
<b>Jaaraangifte</b>		
omzet belast met 21%	57.112	11.994
omzet belast met 9%	935	84
	<u>58.047</u>	<u>12.078</u>
inkopen binnen EU		-
inkopen buiten EU		<u>12.078</u>
af: voorbelasting		<u>37.747</u>
verschuldigde /te ontvangen omzetbelasting		<u>(25.669)</u>
<b>Overzicht aangiftes</b>		
1e kwartaal	-3.702	
2e kwartaal	-4.431	
3e kwartaal	-5.488	
4e kwartaal	-8.779	
		<u>(22.400)</u>
Suppletie 2019		(3.269)

## Mutatie Eigen Vermogen

Bruto resultaat	(438)	
Bij: Niet aftrekbare kosten	-	
Resultaat voor VPB	(438)	
Te verwachten VPB	-	
Mutatie Eigen vermogen		(438)
(Bruto resultaat -/- te verwachten VPB)		

## Opbrengsten en kosten projecten 2019

Project	Opbrengst	Kosten	Saldo
Bespaarbieb		2.479	(2.479)
Buurtstroom	11.925	11.107	818
Energie Ambassades	3.000	2.550	450
Energie Ambassadeurs	39.701	22.195	17.506
Energie Ambassadeurs U15	3.564	1.379	2.185
Energiecoach Bo-Ex	11.440	7.200	4.240
Energie Match		229	(229)
IRIS kanaleneiland	24.960	14.600	10.360
Meijewetering	7.500	7.910	(410)
Reken je rijk	1.058	1.468	(410)
Rijnenburg		241	(241)
TPW	28.140	25.116	3.024
VvE's aan de zon	537	483	54
Warmtefoto's	1.914	1.880	34
Warmtetransitie	53.916	53.019	897
Zonnig 030	4.139	3.150	989
correcties	(86)		
	<u>191.708</u>	<u>155.006</u>	<u>36.788</u>