



**BALANS, WINST- EN VERLIESREKENING VAN
DUURZAME ENERGIECOOPERATIE ZOETERMEER U.A.
OVER HET JAAR 2016**

INHOUD

	<u>Blad</u>
Balans	1
Winst- en verliesrekening	2
Toelichtingen op de balans en winst- en verliesrekening	3 t/m 5
Verklaringen	6

BALANS PER 31-12-2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Project Pelgrimshoeve		39.036,97		41.858,92
<u>Kortlopende vorderingen</u>				
Debiteuren	227,83		450,00	
Contributie	-		394,99	
BTW 4e kwartaal 2015	-		8.326,00	
BTW in nog te betalen posten	-		759,52	
Vennootschapsbelasting 2014	-		99,00	
SDE subsidie	538,30		53,71	
Nog te factureren elektriciteit 2015	-		49,96	
		766,13		10.133,18
<u>Liquide middelen</u>				
Rabobank	10.743,88			3.891,74
ASN bank	396,02			
ASN Mixfonds	7.886,48			
		19.026,38		
Totaal		58.829,48		55.883,84
<u>PASSIVA</u>				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	1.381,74		0,00	
Winst 2015	-		1.381,74	
		1.381,74		1.381,74
Voorzieningen				
Debiteuren		-		450,00
Langlopende verplichtingen				
Participaties		49.200,00		49.200,00
<u>Kortlopende verplichtingen</u>				
Crediteuren	1.425,00		4.732,09	
Rente participanten	355,83			
Nog te factureren posten	2.646,00			
B.T.W. en Energiebelasting	550,00			
Af te wikkelen subsidies in 2017	3.270,90			
Subsidie Gemeente	-		120,00	
		8.247,73		4.852,09
Totaal		58.829,48		55.883,84

WINST- EN VERLIESREKENING 2016

	2016	2015	Begroting 2016
<u>BATEN</u>			
Contributie leden	386,88	1.243,80	545,00
Donatie	46,00		
Bijdrage Energiemarkt	-	1.060,17	
Elektriciteit	2.391,52	49,96	2.100,00
SDE subsidie	<u>2.570,88</u>	<u>53,71</u>	2.258,00
	5.395,28	1.163,84	
Bijzondere baten			
Subsidie Gem. Zoetermeer	5.000,00	3.280,00	
Idem. Fonds 1818	1.060,00	1.332,49	
Rabobank	<u>526,21</u>	4.612,49	
	6.586,21		4.485,00
Rente en overige			1.054,00
Totaal	<u>11.981,49</u>	<u>7.020,13</u>	<u>10.442,00</u>
<u>LASTEN</u>			
Bedrijfsvoering	1.589,18	4.809,14	1.000,00
Projecten			
Informatie	1.734,66	470,32	4.485,00
Pelgrimshoeve	<u>5.386,75</u>	<u>355,83</u>	
	7.121,41	826,15	4.957,00
Bijzondere last	-	3,10	
Nog af te wikkelen subsidies	<u>3.270,90</u>	1.381,74	
Totaal	<u>11.981,49</u>	<u>7.020,13</u>	<u>10.442,00</u>

TOELICHTING OP DE BALANS, WINST EN RESULTATENREKENING

BALANS

Waarderingsgrondslag

De waardering van de activa en passiva is tegen nominale waarde en tegen uitgaafprijs.

Dit geldt ook voor de waardering van de posten in de Resultatenrekening.

Materiële vaste activa

De totale de investering in het project Pelgrimshoeve bedraagt 42.329,24.

Het project is met ingang van november 2015 in gebruik genomen. De afschrijving zal in 15 jaren plaats vinden en bedraagt per jaar € 2.821,95. Voor 2015 is dit € 470,32

Specificatie

	Investering	Afschrijving		Boekw. eind 2016
		t/m 2015	2016	
PV Panelen	28.881,28	320,90	1.925,42	26.634,96
Omvormers	3.556,80	39,52	237,12	3.280,16
Onderconstructie en balast	6.482,29	72,03	432,15	5.978,11
DC traject	1.838,62	20,43	122,57	1.695,62
Notaris	1.074,38	11,94	71,63	990,82
Bruto productiemeter	495,87	5,51	33,06	457,30
Totaal investeringen 2015	42.329,24	470,32	2.821,95	39.036,97

Vanaf de volgende jaarrekening zal het totaal van deze investering als "Project Pelgrimshoeve" opgenomen.

Participaties

Voor de financiering van het project Pelgrimshoeve zijn participaties uitgegeven van in totaal € 49.200 tegen een rente variërend van 3, 4 en 5% . De looptijden van de participaties zijn 5, 10 en 15 jaar. Aan het einde van de looptijd dienen de participaties afgeloste te zijn. Voor meer informatie wordt verwezen naar het onderdeel Algemeen van de jaarrekening.

Specificatie van de participaties naar looptijd en rente percentage:

Aantal	Bedrag per participatie	Totaal bedrag	Looptijd in jaren	Rente %	Aflossing in
76	100	7.600	5	3	2020
167	100	16.700	10	4	2025
249	100	24.900	15	5	2030
Totaal	492	49.200			

Naast de aflossing in de aangegeven jaren dient ook rekening gehouden te worden met jaarlijkse rente die ten laste van de Resultatenrekening wordt geboekt.

Kortlopen vorderingen

De SDE subsidie is voor 80% als voorschot ontvangen en 20% wordt in 2017 bij de definitieve vaststelling ontvangen.

Kortlopende verplichtingen

Facturen van leverancier die in 2017 zijn voldaan	1.425,00
Rente participaties	355,83
Credit facturen aan afnemer energie in 2017	2.517,04
BTW en Energiebelasting	550,00
Totaal	4.847,87

Vastlegging in Mixfonds bij de ASN bank

De waarde van de portefeuille is per balans datum lager dan bij aanvang van de deelname. De waarde is afhankelijk van de beurskoers en kan telkens verschillen zijn. Het gaat hier om een lange termijn vastlegging.

RESULTATENREKENING

	Lasten	Baten	Begroting 2016	
Bedrijfsvoering				
Reis- en verblijfkosten	288,16		450	
ICT	80,94			
Bankkosten	191,75		75	
Waardevermindering Mixfonds	113,52			
Verzekering	825,00		225	
Overige	89,81		250	
	€ 1.589,18		1.000	
Contributie		386,88		545
Donatie leden		46,00		
Gemeente Zoetermeer		3.600,00		
Totaal	1.589,18	4.032,88		
Projectkosten				
Fietstocht				
Folders	112,26			
Advertentie	290,86			
Huur WoonWijzerWagen	1.060,00			
Tafel	53,61			
	1516,73			
Bijdrage Fonds 1818		1.060,00		
Bijdrage Rabobank		526,21		
Gemeente Zoetermeer		200,00		
		1.786,21		
Totaal	1.516,73	1.786,21	4.485	4.485
Energiecafé				
Happy Moose	88,21			
Happy Moose	129,72			
	217,93			
Gemeente Zoetermeer		1.200,00		
Totaal	217,93	1.200,00		
Pelgrimshoeve				
Verzekeringspremie Pelgrimshoeve	423,80			
Afschrijving	2.821,95		2.822	
Rente participanten	2.141,00		2.135	
	5.386,75		4.957	
Opbrengst levering elektriciteit		2.391,52		2.100
SDE subsidie		2.570,88		2.258
		4.962,40		
Totaal	5.386,75	4.962,40		
Rente				250
Overige				804
Winst	3.270,90			
TOTAAL	11.981,49	11.981,49	10.442	10.442

Opbrengst levering energie Pelgrimshoeve

	Jaar	KWh	Tarief	Opbrengst
Productie	2016	29.894	0,08	2.391,52

SDE (subsidie duurzame energie)

Grondslagen toekenning SDE:

- vanaf augustus 2015 t/m juli 2030
- per jaar een maximale productie van 15 MWh .
- maximaal voor 15 jaren $(130-44) \times 15 \times 15 = \text{€ } 19.350$
- maximale productie van $15 \times 15 = 225$ MWh
- maximale looptijd van 15 jaar mag met 1 jaar verlengd worden bij niet realiseren van de maximale productie van MWh 225
- tarief van de subsidie wordt elk jaar aangepast aan energieprijzen
- voorwaarde is Garanties van Oorsprong va CertQ voor de productie.

Vennootschapsbelasting

De aanslag voor de vennootschapsbelasting 2015 resulteert in een compenseerbare verlies van € 16.185 en mag in mindering worden gebracht van de winsten van de komende negen jaren.

