

E n e r g i e - U

Jaarrekening
2018



kantoorondersteuning
& boekhouding

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

NL95 TRIO 0197835163
kvk 21548471454

Jaarrekening 2018 Energie-U

.....	1
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.....	12
Mutatie Eigen Vermogen.....	13

Jaarrekening

Algemeen

Hierbij het verslag van mijn werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van de coöperatieve Vereniging Energie-U.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door de directeur en het bestuur verstrekte gegevens, jullie blijven zelf 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

	31-12-2018		31-12-2017	
Activa	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Inventaris	<u>-</u>	-	<u>-</u>	-
Vlottende activa				
Vorderingen				
nog te ontvangen contributie	175		0	
debiteuren	24.530		9.591	
nog te factureren	1.700		300	
omzetbelasting	18.774		12.240	
overige vorderingen				
en overlopende activa	<u>45.179</u>		<u>1.210</u>	
			<u>23.341</u>	
Liquide middelen				
Bank tegoeden	101.476		55.974	
Totaal vlottende activa		<u>146.655</u>		<u>79.315</u>
Totaal activa		<u>146.655</u>		<u>79.315</u>

Balans Passiva

	31-12-18		31-12-17	
Passiva	€	€	€	€
Kapitaal				
eigen vermogen	41.654		41.378	
	<u>2.077</u>		<u>276</u>	
		43.731		41.654
Reserveringen				
Vooruitontvangen bedragen	<u>63.442</u>			
		63.442		
Kort lopende schulden				
crediteuren	27.685		7.111	
omzetbelasting				
VPB	806		5.499	
overige schulden				
en overlopende passiva	<u>10.991</u>		<u>25.051</u>	
		39.482		37.661
Totaal passiva		<u><u>146.655</u></u>		<u><u>79.315</u></u>

Winst- en verliesrekening

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
Inkomsten				
Omzet projecten	94.546		113.938	
Omzet niet projectgebonden	308		645	
Omzet contributie, donaties	7.753		7.049	
Subsidie	1.500		1.999	
Rente	1		20	
	<u> </u>	104.108	<u> </u>	123.651
af: directe kosten	<u>60.682</u>		<u>83.170</u>	
Bruto resultaat		43.426		40.481
Bedrijfskosten				
afschrijvingen	0		0	
algemene bedrijfskosten	36.501		35.631	
overige kosten	4.169		4.437	
betalingsverschillen	<u> </u>		<u>10</u>	
Totaal bedrijfskosten		40.670		40.079
Resultaat		<u>2.756</u>		<u>403</u>
Te verwachten VPB	679		127	
Resultaat na VPB		2.077		276

Toelichting op de balans Activa

	31-12-2018
	€
Materiële vaste activa	
stand begin boekjaar	-
bij: investeringen	-
	<hr/>
af: afschrijvingen	-
Stand einde boekjaar	<hr/> <hr/>
Vorderingen	
Kortlopende vorderingen	
Debiteuren	24.530
Nog te ontvangen contributie	175
Nog te factureren	1.700
	<hr/>
	26.405
	<hr/> <hr/>
Omzetbelasting	
te betalen 2014 (correctie)	3.984
te ontvangen 2015	2.252
te ontvangen 2016	19.087
te ontvangen 2018	1.419
	<hr/>
	18.774
	<hr/> <hr/>
overige vorderingen en overlopende activa	
Nog te ontvangen	<hr/>
	<hr/> <hr/>
	-
Liquide middelen	
Triodos betaalrekening	13.804
Triodos spaarrekening	399
Rabobank betaalrekening	83.623
Rabobank spaarrekening	3.650
	<hr/>
	101.476
	<hr/> <hr/>

Toelichting op de balans Passiva

	31-12-18
	€
Eigen vermogen	
stand begin boekjaar	41.654
bij: mutatie 2018	2.077
Stand einde boekjaar	<u>43.731</u>
Vooruitontvangen bedragen	
Stimuleringfonds Meijewetering	20.000
RVO.nl Toolbox particuliere woningbouw	35.942
Utrecht Natuurlijk Meijewetering	7.500
	<u>63.442</u>
Kortlopende Schulden	
Crediteuren 2018	27.685
	<u>27.685</u>
VPB	
te betalen 2017	127
te betalen 2018	679
	<u>806</u>
Nog te ontvangen facturen	
Staf werkzaamheden	6.013
Abonnementen	356
Werkzaamheden projecten 2018	4.000
Huur	623
	<u>10.991</u>

Toelichting op de winst en verliesrekening

	31-12-2018
	€
Omzet projecten	
Buurtstroom	17.190
Energieambassades	2.000
Energie Ambassadeurs	31.330
Energie Ambassadeurs Ijsselstein	5.250
Energie Ambassadeurs U15	6.000
EnergieMatch	-
Meijewetering	
Pilot Spouwmuurisolatie	
Regietafel	15.000
Reken je rijk	4.392
Reijnenburg	-
Slim wonen	
Sportclubs en energie	
VvE's aan de zon	9.422
Warmtefoto's	764
Woningverduurzaming	
Zon op huur	
Zonnig030	3.198
	<u>94.546</u>
Overige inkomsten	
Omzet niet projectgebonden	308
Contributie	7.713
Subsidie gemeente Utrecht	1.500
Donaties	40
Rente	1
	<u>9.561</u>
Totaal inkomsten	104.108

	31-12-2018	31-12-2017
	€	
Directe kosten		
Bespaarbieb	644,59	
Buurtstroom	9.769	23.488
Energieambassades	402	3.961
Energie Ambassadeurs	26.061	16.190
Energie Ambassadeurs IJsselstein	3.000	6.903
Energie Ambassadeurs U15	3.700	1.450
EnergieMatch	287	1.015
Pilot Spouwmuurisolatie		255
Regietafel		10.000
Reken je rijk	5.771	
Reijnenburg	188	1.113
Slim wonen		4.500
Sportclubs en energie		2.659
VvE's aan de zon	3.727	4.936
Warmtefoto's	999	1.039
Warmte transitie van onderaf	1.750	
Woningverduurzaming		1.133
Zon op huur (correctie 2016)		(2.907)
Zonnig030	4.383	5.125
Correctie stelposten uit 2015		2.311
	<u>60.682</u>	<u>83.170</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	
Algemene kosten		
Reis- en verblijfskosten		209
Representatie	678	266
Relatiegeschenken		225
Lidmaatschappen en abonnementen	356	356
Bankkosten	350	254
Huisvesting	5.224	2.365
Accountants- en administratiekosten	3.559	2.766
Staf	10.881	16.465
Kantoorbenodigdheden		33
Drukwerk & porti	39	475
Verzekeringen	108	114
Overige kantoorkosten	356	859
Communicatie en Werving	13.427	10.910
Website beheer	258	105
Rente belastingdienst	626	
Boetes belastingdienst	638	230
Totaal algemene kosten	36.501	35.631
	<hr/>	<hr/>
Overige kosten		
Oninbare debiteuren	4.121	4.437
Correctie dubbele opgevoerde facturen	48	
Betalingsverschillen		10
Totaal overige kosten	4.169	4.447
	<hr/>	<hr/>
Totaal kosten coöperatie	101.352	123.248
Resultaat	2.756	403
Te verwachten VPB		
Resultaat	2.756	403
Niet aftrekbare kosten	638	230
	<hr/>	<hr/>
	3.394	633
VPB 20%	679	127

Staf- en communicatiekosten

De kosten waren in 2017 hoger dan in 2018 doordat er 3 facturen over 2016 laat ontvangen zijn en daardoor pas in 2017 geboekt. Daarnaast zijn in 2017 per abuis 2 facturen (€ 3.000) met communicatie kosten bij staf kosten geboekt. De communicatiekosten lijken aanzienlijk hoger in 2018, maar zijn in werkelijkheid vergelijkbaar met 2017.

Huisvestingskosten

De betalingen aan het milieucentrum zijn tot juni 2018 gedaan, daarnaast werd ook huur aan ANNE betaald.

Huur van een ruimte voor overleg of evenement wordt nu in ANNE gedaan, deze kosten staan op de maandfactuur, inclusief consumpties. Voorheen werden daar apart ruimtes voor gehuurd, de kosten werden op de projecten geboekt.

Omzetbelasting

Inmiddels zijn de BTW aangiften van 2015 en 2016 ingediend.

De betalingen zijn ontvangen in maart 2019.

De suppletie voor 2014 (te betalen) is in het tweede kwartaal van 2019 ingediend.

De suppletie van 2018 is meegenomen in de aangifte van het 1^e kwartaal van 2019.

Vennootschapsbelasting

De aangifte vennootschapsbelasting voor 2017 is in het tweede kwartaal van 2019 door Boqx0 ingediend.

Jaaroverzicht Omzetbelasting

	basis €	belasting €
Berekening belastbare omzet		
omzet volgens winst en verliesrekening	104.108	
onderhanden werk	6.121	
contributie geen BTW	7.754	
subsidie geen BTW	1.500	
omzet binnen EU	8.530	
Belastbare omzet	<u>92.445</u>	
Jaaraangifte		
omzet belast met 21%	92.445	19.413
	<u>92.445</u>	<u>19.413</u>
inkopen binnen EU		-
inkopen buiten EU		<u>19.413</u>
af: voorbelasting		<u>20.945</u>
verschuldigde /te ontvangen omzetbelasting		<u>(1.532)</u>
Overzicht aangiftes		
1e kwartaal	-5.185	
2e kwartaal	-4.596	
3e kwartaal	188	
4e kwartaal	8.178	
		<u>(1.415)</u>
Suppletie 2018		(117)

Mutatie Eigen Vermogen

Bruto resultaat	2756	
Bij: Niet aftrekbare kosten	638	
Resultaat voor VPB	3394	
Te verwachten VPB	679	
Mutatie Eigen vermogen		2077
(Bruto resultaat -/- te verwachten VPB)		