

COÖPERATIE ENERGIEK HEUSDEN U.A.
Heusden

FINANCIEEL VERSLAG 2022

Concept

Volledigheidshalve attenderen wij u erop dat de jaarrekeningen van de 100% deelneming Burgerparticipatie Hooibroeken B.V. en haar 50% deelneming Zonnepark Hooibroeken B.V. nog niet zijn opgemaakt.

De deelneming en de rekening-courantvordering op Burgerparticipatie Hooibroeken B.V. is op de balans opgenomen voor een bedrag van € 1 op basis van de ons thans ter beschikking staande gegevens en door het bestuur verstrekte/bij haar bekende informatie.

Op basis van de bij het bestuur bekende informatie zouden er door Energiek Heusden geen externe verplichtingen zijn aangegaan en of garantstellingen zijn afgegeven welke vermeld zouden moeten worden in de jaarrekening.

Mocht achteraf anders blijken dan kan dit materiële wijzigingen tot gevolg hebben.

Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsrapport

Ontbreken van de verklaring	3
Resultaat	4
Financiële positie	5
Fiscale positie	7

Jaarverslag van het bestuur

8

Jaarrekening

Balans per 31 december 2022	14
Winst-en-verliesrekening over 2022	16
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling van de jaarrekening	17
Toelichting op de balans per 31 december 2022	21
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2022	26

Concept

Coöperatie Energiek Heusden U.A.
Molensteeg 16
5151 AA DRUNEN

Referentie: 14570

Waalwijk, <Vul datum in>

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij in concept verslag uit over het boekjaar 2022 met betrekking tot uw coöperatie.

ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

Concept

RESULTAAT**Vergelijkend overzicht**

Het resultaat over 2022 bedraagt negatief € 4.753 tegenover € 13.606 over 2021. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2022		2021	
	€	%	€	%
Brutomarge	19.255	105,2	33.602	61,9
Afschrijvingen	692	3,8	692	1,3
Overige bedrijfskosten	21.945	119,9	15.998	29,5
Som der bedrijfskosten	22.637	123,7	16.690	30,8
Bedrijfsresultaat	-3.382	-18,5	16.912	31,1
Financiële baten en lasten	-189	-1,0	-206	-0,4
Resultaat	-3.571	-19,5	16.706	30,7
Belastingen	240	1,3	-3.100	-5,7
Resultaat deelnemingen	-1.422	-7,8	-	-
Resultaat	-4.753	-26,0	13.606	25,0

Concept

FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	1.401	2,4	2.093	3,0
Financiële vaste activa	5.801	9,1	5.750	7,9
	<u>7.202</u>	<u>11,5</u>	<u>7.843</u>	<u>10,9</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	2.239	3,5	1.970	2,7
Liquide middelen	54.252	85,2	63.375	86,6
	<u>56.491</u>	<u>88,7</u>	<u>65.345</u>	<u>89,3</u>
	<u><u>63.693</u></u>	<u><u>100,2</u></u>	<u><u>73.188</u></u>	<u><u>100,2</u></u>
PASSIVA				
Ondernemingsvermogen	59.293	93,1	64.046	87,5
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	1.960	3,1	2.615	3,6
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	655	1,0	655	0,9
Belastingen en premies sociale verzekeringen	285	0,5	1.572	2,2
Overige schulden en overlopende passiva	1.500	2,4	4.300	5,9
	<u>2.440</u>	<u>3,9</u>	<u>6.527</u>	<u>9,0</u>
	<u><u>63.693</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>73.188</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

Analyse van beschikbare middelen

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen	59.293		64.046	
Langlopende schulden	<u>1.960</u>		<u>2.615</u>	
		61.253		66.661
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	1.401		2.093	
Financiële vaste activa	<u>5.801</u>		<u>5.750</u>	
		7.202		7.843
Werkkapitaal		<u>54.051</u>		<u>58.818</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	2.239		1.970	
Liquide middelen	<u>54.252</u>		<u>63.375</u>	
		56.491		65.345
Af: kortlopende schulden		2.440		6.527
Werkkapitaal		<u>54.051</u>		<u>58.818</u>

FISCALE POSITIE**Berekening belastbaar bedrag 2022**

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2022 is als volgt berekend:

	2022	
	€	€
Resultaat		-3.571
<i>Fiscale verschillen:</i>		
Niet aftrekbare kosten	871	
Niet aftrekbare kosten deelneming	1.100	
		<u>1.971</u>
Belastbaar bedrag 2022		<u><u>-1.600</u></u>

Over het belastbare bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd. Het verlies kan uit hoofde van de carry back worden verrekend met het positief resultaat over 2021. Hieruit volgt een terug te vorderen bedrag ad € 330.

Vennootschapsbelasting

Per 31 december 2022 is per saldo € 2.238 te vorderen inzake vennootschapsbelasting. De te vorderen vennootschapsbelasting over 2022 bedraagt € 240. Het verloop van deze fiscale positie is als volgt weer te geven:

	Vordering/ schuld per 1 januari 2022	Betaald/ ontvangen in 2022	Vordering/ schuld per 31 december 2022
	€	€	€
2021	-1.572	1.572	-
2022	-	1.998	1.998
	<u>-1.572</u>	<u>3.570</u>	<u>1.998</u>

JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

NOG OP TE NEMEN

Concept

BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris		1.401		2.093
Financiële vaste activa (2)				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	1		100	
Overige vorderingen	5.800		5.650	
		5.801		5.750
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen (3)				
Handelsdebiteuren	-		678	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	1		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.238		51	
Overige vorderingen en overlopende activa	-		1.241	
		2.239		1.970
Liquide middelen (4)		54.252		63.375
		<u>63.693</u>		<u>73.188</u>

Volledigheidshalve attenderen wij u op de opmerking zoals opgenomen op het voorblad van deze concept jaarrekening.

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN	(5)			
Overige reserves		59.293		64.046
LANGLOPENDE SCHULDEN	(6)			
Schulden aan kredietinstellingen		1.960		2.615
KORTLOPENDE SCHULDEN	(7)			
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		655	655	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		285	1.572	
Overige schulden en overlopende passiva		1.500	4.300	
		<u>2.440</u>	<u>4.300</u>	6.527
		<u>63.693</u>	<u>73.188</u>	

Volledigheidshalve attenderen wij u op de opmerking zoals opgenomen op het voorblad van deze concept jaarrekening.

WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Brutomarge		19.255		33.602
Afschrijvingen (10)	692		692	
Overige bedrijfskosten (11)	21.945		15.998	
		22.637		16.690
Bedrijfsresultaat		-3.382		16.912
Financiële baten en lasten (12)		-189		-206
Resultaat		-3.571		16.706
Belastingen (13)		240		-3.100
		-3.331		13.606
Resultaat deelnemingen (14)		-1.422		-
Resultaat		-4.753		13.606

Volledigheidshalve attenderen wij u op de opmerking zoals opgenomen op het voorblad van deze concept jaarrekening.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING VAN DE JAARREKENING

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van voorgaand jaar. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Activiteiten

De Coöperatie Energiek Heusden U.A., statutair gevestigd te Heusden, heeft als doel om krachtens overeenkomsten met haar leden te voorzien in hun behoefte aan een gebalanceerde duurzame energievoorziening in de gemeente Heusden en omgeving. Zij oefent daartoe (al dan niet via dochtermaatschappijen) ten behoeve van haar leden een bedrijf uit gericht op:

- a. het ontwikkelen, financieren, realiseren en instandhouden van duurzame energievoorzieningen;
- b. productie en levering van duurzame energie (inclusief opwekking van hernieuwbare energie);
- c. de organisatie van transport, afname en verbruik van energie;
- d. de afstemming van vraag naar en aanbod van duurzame energie; en
- e. energiebesparing.

De coöperatie mag ter realisatie van haar doelstelling:

- a. overeenkomsten die ze met haar leden sluit, ook met anderen aangaan, mits ze dat niet in zodanige mate doet dat de overeenkomsten met de leden slechts van ondergeschikte betekenis zijn;
- b. overeenkomsten aangaan ter financiering van het bedrijf dat ze (al dan niet via dochtermaatschappijen) uitoefent;
- c. vennootschappen en ondernemingen oprichten, verkrijgen, besturen, (doen) beheren, financieren en vervreemden;
- d. samenwerken met vennootschappen en ondernemingen en belangen daarin verkrijgen en vervreemden;
- e. garanties verstrekken en activa bezwaren ter financiering van het bedrijf dat ze (al dan niet via dochtermaatschappijen) uitoefent;
- f. recht van opstal vestigen, registergoederen aankopen en in eigendom verkrijgen, verkopen en bezwaren;
- h. alle handelingen verrichten die voor realisatie van haar doel bevordelijk zijn.

Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de onderneming.

Vestigingsadres en rechtsvorm

Coöperatie Energiek Heusden U.A. (geregistreerd onder KvK-nummer 61901334) is feitelijk gevestigd op Molensteeg 16 te Heusden.

Groepsverhoudingen

Coöperatie Energiek Heusden U.A. te Heusden staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Coöperatie Energiek Heusden U.A. zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Consolidatie

Op grond van de vrijstelling ingevolge artikel 2:407 lid 2a BW is geen geconsolideerde jaarrekening opgesteld.

LIJST MET KAPITAALBELANGEN

Een overzicht van de kapitaalbelangen vereist op grond van de artikelen 2:379 en 2:414 BW is onderstaand opgenomen, waarbij is aangegeven van welke vennootschappen de financiële gegevens zijn geconsolideerd in de jaarrekening van Coöperatie Energiek Heusden U.A.

Naam, statutaire zetel	Aandeel in het geplaatste kapitaal	Opgenomen in consolidatie
	%	
Burgerparticipatie Hooibroeken B.V. Heusden	100,00	nee

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Activa en passiva worden tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vergelijking met voorgaand jaar

De cijfers van 2021 zijn, waar nodig geherrubriceerd teneinde de vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken. Omvangrijke wijzigingen zijn in de toelichting uiteen gezet.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op gronden en/of terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, is het vermoeden aanwezig dat sprake is van invloed van betekenis. Voor ingehouden winsten van deze deelnemingen, waarover de vennootschap niet vrij kan beschikken, wordt een wettelijke reserve gevormd.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Coöperatie Energiek Heusden U.A. in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van korter dan 1 jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat een actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Op bedrijfsterreinen en op materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering, alsmede vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost. Rentelasten en soortgelijke lasten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren.

Belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de winst-en-verliesrekening, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren (voor zover niet opgenomen in de latente belastingvorderingen) en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

Resultaat deelnemingen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Coöperatie Energiek Heusden U.A. geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

Bij deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, wordt het dividend als resultaat aangemerkt. Verwerking hiervan vindt plaats onder de financiële baten en lasten.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2022</u>	
Aanschaffingswaarde	6.298
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.205
	<u>2.093</u>
<u>Mutaties</u>	
Afschrijvingen	-692
	<u>-692</u>
<u>Boekwaarde per 31 december 2022</u>	
Aanschaffingswaarde	6.298
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.897
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>1.401</u>
<u>Afschrijvingspercentages</u>	%
Inventaris	10

2. Financiële vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<u>Deelnemingen in groepsmaatschappijen</u>		
Burgerparticipatie Hooibroeken B.V. te Heusden (100%)	<u>1</u>	<u>100</u>
	2022	2021
	€	€
<u>Burgerparticipatie Hooibroeken B.V.</u>		
Stand per 1 januari	100	-
Investerings	-	100
Aandeel in het resultaat	-99	-
Stand per 31 december	<u>1</u>	<u>100</u>

Dit betreft een 100% deelneming in Burgerparticipatie Hooibroeken B.V., gevestigd te Heusden. De nominale waarde van de aandelen bedraagt € 100.

Overige vorderingen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Lening u/g Zon op Heusden Coöperatie U.A.</u>		
Stand per 1 januari	5.650	5.500
Bijgeschreven rente	<u>150</u>	<u>150</u>
Langlopend deel per 31 december	<u><u>5.800</u></u>	<u><u>5.650</u></u>

Deze lening met een hoofdsom van € 5.000 is verstrekt op 31 augustus 2017. De rente over de lening bedraagt jaarlijks 3% vast tot en met einde looptijd zijnde 31 augustus 2032. De rente zal jaarlijks worden bijgeschreven bij de lening en is niet rentedragend.

De vordering dient uiterlijk te worden afgelost op het moment dat het project "Zon op Heusden" 15 jaar operationeel is geweest. Waarbij aflossing alleen is verschuldigd voor zover er een positief exploitatiesaldo binnen het project resteert nadat aan alle verplichtingen is voldaan en voordat er sprake zal zijn van enige winstuikering aan certificaathouders van de lening.

De lening is tussentijdsopzegbaar onder voorwaarden en vervroegde aflossing is toegestaan.

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Debiteuren	<u>-</u>	<u>678</u>

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Burgerparticipatie Hooibroeken B.V.	<u>1</u>	<u>-</u>
-------------------------------------	----------	----------

Over de vordering wordt geen rente berekend.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Venootschapsbelasting	2.238	-
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>51</u>
	<u><u>2.238</u></u>	<u><u>51</u></u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen	-	284
Voorgesloten kosten Burgerparticipatie Hooibroeken B.V.	<u>-</u>	<u>957</u>
	<u>-</u>	<u><u>1.241</u></u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank	<u>54.252</u>	<u>63.375</u>

Concept

PASSIVA

5. EIGEN VERMOGEN

	2022	2021
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	64.046	50.440
Resultaat boekjaar	-4.753	13.606
Stand per 31 december	<u>59.293</u>	<u>64.046</u>

6. LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Financieringen

CrowdAboutNow

Stand per 1 januari	3.270	3.925
Aflossing	-655	-655
Stand per 31 december	<u>2.615</u>	<u>3.270</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-655	-655
Langlopend deel per 31 december	<u>1.960</u>	<u>2.615</u>

Deze financiering met een hoofdsom van €7.200 is verstrekt ter financiering van de aankoop van zonnepanelen. Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 10,00% over de gehele looptijd, zijnde €65 per jaar. De jaarlijkse aflossing bedraagt €655. Het aantal resterende jaartermijnen bedraagt 4.

7. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Aflossingsverplichtingen langlopende schulden</u>		
Financieringen	<u>655</u>	<u>655</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Vennootschapsbelasting	-	1.572
Omzetbelasting	<u>285</u>	<u>-</u>
	<u>285</u>	<u>1.572</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Accountantskosten	1.500	1.500
Nog te betalen kosten	<u>-</u>	<u>2.800</u>
	<u>1.500</u>	<u>4.300</u>

Concept

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

	2022	2021
	€	€
8. Netto-omzet		
Contributie	5.220	4.590
Omzet dienstverlening (Susteen)	-	26.280
Omzet dienstverlening (Scala)	443	886
Omzet algemene dienstverlening gemeente	3.000	11.225
Opbrengst thema avond	-	2.546
Omzet project Zon op Heusden	1.815	1.815
Omzet project Hart van Brabant	500	3.350
Omzet project Hooibroeken	7.028	3.929
Mutatie nog te factureren omzet	-	-294
Omzet project collectieve inkoop	300	-
	<u>18.306</u>	<u>54.327</u>
9. Inkoopwaarde van de omzet		
Project Susteen	-949	14.695
Project thema avond	-	4.380
Project Hart van Brabant	-	1.650
	<u>-949</u>	<u>20.725</u>
10. Afschrijvingen		
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Inventaris	692	692
11. Overige bedrijfskosten		
<u>Kantoorkosten</u>		
Automatiseringskosten	3.270	-
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame- en advertentiekosten	3.274	684
Kosten bijeenkomsten	1.874	4.785
Kosten website	3.578	-
Bestuurskosten	392	658
Representatiekosten	1.019	392
	<u>10.137</u>	<u>6.519</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	1.962	1.900
Advieskosten	6.093	7.097
Verzekeringen	483	482
	<u>8.538</u>	<u>9.479</u>

12. Financiële baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente lening u/g Zon op Heusden Coöperatie U.A.	150	150
	<u>150</u>	<u>150</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente- en bankkosten	252	272
Rente belastingdienst	22	19
Rente en kosten financiering CrowdAboutNow	65	65
	<u>339</u>	<u>356</u>
13. Belastingen		
Vennootschapsbelasting	-240	3.100
	<u>-240</u>	<u>3.100</u>
14. Resultaat deelnemingen		
Aandeel resultaat Burgerparticipatie Hooibroeken B.V.	-1.422	-
	<u>-1.422</u>	<u>-</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Drunen, <Vul datum in>

G.M.A. van Hulten

Q.P.A.M. Zebregts

L.E.J.M. Boeren

H.J.G. van den Broek

Concept