



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

<u>Inhoudsopgave</u>	<u>Pagina</u>
1. Algemeen	1
2. Bestuur	1
3. Resultaat	1
4. Fiscale positie	2
<u>Jaarrekening 2016</u>	
I: Balans per 31 december 2016	3
II: Winst- en verliesrekening over 2016	5
III: Financiële positie	6
IV: Toelichting op de jaarrekening	7
<u>Overige gegevens</u>	
1. Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	14
2. Statutaire bepalingen omtrent resultaatbestemming	14
3. Verwerking verlies 2016	14



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

BALANS PER 31 DECEMBER 2016



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

I BALANS PER

**ACTIVA**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€

**VASTE ACTIVA**

**Materiële vaste activa**

Inventaris	10.883	11.761
------------	--------	--------

**VLOTTENDE ACTIVA**

**Vorderingen**

Debiteuren	1.220	-
------------	-------	---

Belastingen en premies sociale verzekeringen	58	1.184
---	----	-------

Overige vorderingen	<u>829</u>	<u>466</u>
---------------------	------------	------------

	<u>2.107</u>	<u>1.650</u>
--	--------------	--------------

**Liquide middelen**

Rabobank r/c	13.559	10.721
--------------	--------	--------

Rabobank Spaarrekening	2.528	2.524
------------------------	-------	-------

Rabobank Energie Dongen	988	-
-------------------------	-----	---

Kasgeld	<u>9</u>	<u>-</u>
---------	----------	----------

	<u>17.084</u>	<u>13.245</u>
--	---------------	---------------

	<u>30.074</u>	<u>26.656</u>
--	---------------	---------------

---

*geen accountantscontrole toegepast*

Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen31 DECEMBER 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>		
Kapitaal	- 9.343	- 832
<b><u>LEDENCERTIFICATEN</u></b>	<u>32.425</u>	<u>27.225</u>
	.....23.082	.....26.393
<b><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u></b>		
Crediteuren	992	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	263
Overige schulden en overlopende passiva	<u>6.000</u>	<u>-</u>
	.....6.992	.....263
	<u>30.074</u>	<u>26.656</u>



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

## II WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Netto-omzet	3.362	2.280
Kostprijs van de omzet	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	<u>3.362</u>	<u>2.280</u>
Afschrijvingen	878	878
Overige bedrijfskosten	<u>10.689</u>	<u>6.940</u>
	<u>11.567</u>	<u>7.818</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	- 8.205	- 5.538
Rente en soortgelijke kosten en baten	<u>- 306</u>	<u>- 171</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	- 8.511	- 5.709
Bijzondere baten en lasten	<u>-</u>	<u>100</u>
<b>Resultaat voor belastingen</b>	- 8.511	- 5.609
Vennootschapsbelasting	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Resultaat</b>	<u>- 8.511</u>	<u>- 5.609</u>



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

### III FINANCIËLE POSITIE

Voor een inzicht in de financiële positie kunnen de balansen ultimo 2016 en 2015 als volgt worden samengevat:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn :</b>		
Eigen vermogen	- 9.343	- 832
Ledencertificaten	<u>32.425</u>	<u>27.225</u>
	23.082	26.393
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn :</b>		
Materiele vaste activa	<u>10.883</u>	<u>11.761</u>
Werkkapitaal	<u><u>12.199</u></u>	<u><u>14.632</u></u>

Dit bedrag is als volgt aangewend :

Vorderingen	2.107	1.650
Liquide middelen	<u>17.084</u>	<u>13.245</u>
	19.191	14.895
Kortlopende schulden	<u>- 6.992</u>	<u>- 263</u>
Werkkapitaal	<u><u>12.199</u></u>	<u><u>14.632</u></u>



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

## IV TOELICHTING OP DE JAARREKENING

### **1. GRONDSLAGEN VOOR BALANSWAARDERING EN WINSTBEPALING**

#### **1.1 Algemeen**

De coöperatie heeft als doel voornamelijk technisch ontwerp en advies voor elektro-, installatietechniek en telematica, de in- en verkoop van duurzame energieën, het eventueel aanleggen en in stand houden van een glasvezelnetwerk. De coöperatie is aangegaan voor onbepaalde tijd.

#### **1.2 Grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld volgens de algemeen aanvaardbare grondslagen voor de financiële verslaggeving en opgemaakt op basis van historische kostprijs.

De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders vermeld, tegen nominale waarde.

De resultaten worden bepaald met inachtneming van de vermelde grondslagen van waardering en zijn gebaseerd op historische kosten. In beginsel worden de baten en lasten toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **1.3 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 berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

##### *Vorderingen*

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van eventueel noodzakelijke voorzieningen voor oninbaarheid.

##### *Overige activa en kortlopende schulden*

De vlottende activa en kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

##### *Overig*

Voor zover niet anders is vermeld zijn de posten in de jaarrekening opgenomen tegen nominale waarde.



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

#### **1.4 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

##### *Resultaatbepaling*

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

##### *Opbrengsten*

De opbrengsten hebben betrekking op in het boekjaar verrichte prestaties. Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de geleverde goederen en verleende diensten aan derden onder aftrek van kortingen en dergelijke en de over de omzet geheven belastingen.

##### *Kosten*

Onder kosten worden verstaan de in het jaar bestede, respectievelijk de aan het jaar toe te rekenen kosten.

##### *Belastingen*

De belasting wordt bepaald tegen het geldende tarief op basis van het resultaat, rekening houdend met fiscale faciliteiten.





Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

## 2. TOELICHTING OP DE BALANS

### **ACTIVA**

#### **VASTE ACTIVA**

	<u>Inventaris</u>
	€
<b>Materiële vaste activa</b>	
<u>Boekwaarde per 01 januari 2016</u>	
Aanschafwaarde	13.163
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	- 1.402
	<u>11.761</u>
<u>Mutaties</u>	
Investeringen	-
Afschrijvingen	878
	<u>878</u>
<u>Boekwaarde per 31 januari 2016</u>	
Aanschafwaarde	13.163
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	- 2.280
	<u>10.883</u>

#### **VLOTTENDE ACTIVA**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	<u>1.220</u>	<u>-</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting voorgaande jaren	97	1.184
Suppletie 2016	- 39	-
Omzetbelasting	<u>58</u>	<u>1.184</u>



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	633	270
Overig	<u>196</u>	<u>196</u>
	<u>829</u>	<u>466</u>

**PASSIVA**

**EIGEN VERMOGEN**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Kapitaal</b>		
Stand per 1 januari	- 832	4.777
Resultaat boekjaar	<u>- 8.511</u>	<u>- 5.609</u>
Stand per 31 december	<u>- 9.343</u>	<u>- 832</u>

**LEDENCERTIFICATEN**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Certificaten	27.225	12.100
Mutatie boekjaar	<u>-</u>	<u>- 100</u>
	27.225	12.000
Uitgifte certificaten 2015	<u>5.200</u>	<u>15.225</u>
	<u>32.425</u>	<u>27.225</u>

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

**Crediteuren**

Crediteuren	<u>992</u>	<u>-</u>
-------------	------------	----------

**Belastingen en**

**premies sociale verzekeringen**

Vennootschapsbelasting	<u>-</u>	<u>263</u>
------------------------	----------	------------



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Lidmaatschap/contributie De Unie	5.000	-
Administratiekosten	<u>1.000</u>	<u>-</u>
	<u>6.000</u>	<u>-</u>



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

### 3. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b><u>NETTO-OMZET</u></b>		
Omzet contributie lidmaatschap	1.520	1.280
Overige opbrengsten	833	-
Omzet verhuur	<u>1.009</u>	<u>1.000</u>
	<u><u>3.362</u></u>	<u><u>2.280</u></u>
<b><u>KOSTPRIJS VAN DE OMZET</u></b>		
Kostprijs van de omzet	<u>-</u>	<u>-</u>
<b><u>OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN</u></b>		
Huisvestingskosten	-	-
Kantoorkosten	5.696	5.660
Verkoopkosten	1.638	831
Algemene kosten	<u>3.355</u>	<u>449</u>
	<u><u>10.689</u></u>	<u><u>6.940</u></u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbehoeften	416	-
Automatisering	280	660
Abonnementen/contributies	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	<u><u>5.696</u></u>	<u><u>5.660</u></u>



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	1.093	658
Sponsoring	436	173
Overig	<u>109</u>	<u>-</u>
	<u>1.638</u>	<u>831</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Accountants-/administratiekosten	3.314	449
Overige algemene kosten	<u>41</u>	<u>-</u>
	<u>3.355</u>	<u>449</u>
<b><u>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u></b>		
<b>Rente en soortgelijke kosten en baten</b>		
Rentebaten	5	-
Rentelasten	- 255	-
Kosten	<u>- 56</u>	<u>- 171</u>
	<u>- 306</u>	<u>- 171</u>
<b><u>BIJZONDERE BATEN EN LASTEN</u></b>		
<b>Bijzondere baten</b>		
Schenking certificaten	<u>-</u>	<u>100</u>



Coöperatieve Vereniging  
Energie Dongen

## OVERIGE GEGEVENS

### **1. MEDEDELING OMTRENT HET ONTBREKEN VAN EEN CONTROLEVERKLARING**

Op grond van artikel 2.396 lid 1 BW is de Coöperatieve Vereniging vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.

### **2. STATUTAIRE BEPALINGEN OMTRENT RESULTAATBESTEMMING**

Omtrent de bestemming van het resultaat is in artikel 17 van de statuten het volgende bepaald :

*Lid 1.*

*Eventuele winst staat niet ter beschikking van de Algemene Ledenvergadering en wordt toegevoegd aan de algemene reserve en kan slechts worden aangewend in het kader van de door de Coöperatieve Vereniging uitgeoefende onderneming(en) tenzij de Algemene Ledenvergadering unaniem anders besluit en de Raad van Commissarissen dit besluit goedkeurt.*

### **3. VERWERKING VAN HET VERLIES 2016**

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € - 8.511 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.