

**Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A.
T.a.v. het bestuur
Oudegracht 25
1381 CG WEESP**

Jaarrekening 2021



Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A.
T.a.v. het bestuur
Oudegracht 25
1381 CG WEESP

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Financieel verslag	
1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2021	6
2.2	Winst- en verliesrekening over 2021	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	13
3.	Bijlagen	
3.1	Jaaropstelling omzetbelasting	15



1. FINANCIEEL VERSLAG



Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A.
T.a.v. het bestuur
Oudegracht 25
1381 CG WEESP

Referentie: 981/2021/CW
Betreft: jaarrekening 2021

Weesp, 4 maart 2021

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A. te WEESP samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door de vennoten verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

1.2 Algemeen

Onderneming

Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A. is gestart per 01-10-2019 met als rechtsvorm coöperatie u.a.. De onderneming is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 75979519.

Activiteiten

De doelstelling van Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A. wordt als volgt omschreven:

Het tot stand brengen en onderhouden van een gemeenschap van mensen en organisaties die betrokken zijn bij de opwekking en het gebruik van duurzame energie. Hieronder valt:

- Het stimuleren en realiseren van besparingen op energieverbruik
- Het stimuleren en realiseren van duurzame energie
- Het faciliteren van duurzame energieopwekking, het produceren of doen produceren van duurzame energie en het leveren of doen leveren van duurzame energie
- Bijdragen aan de versterking van het draagvlak voor verduurzaming en gebruik van duurzame energie

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- de heer Roholl in de rol van voorzitter
- mevrouw Houbiers in de rol van Secretaris
- de heer Hoek in de rol van penningmeester



1.9 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2021

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2021 bedraagt € 122. Dit bedrag is als volgt berekend:

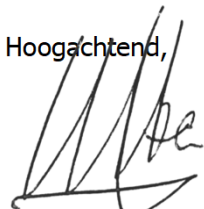
	2021	
	€	€
Resultaat na belastingen		658
<i>Bij:</i>		
Vennootschapsbelasting	122	
Beperkt aftrekbare kosten	39	
		161
Belastbaar bedrag 2021		819
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt		122

	2021
	€
Vennootschapsbelasting 2021	
Verschuldigde vennootschapsbelasting over 2021	122
Resteert te betalen over 2021	122

	31-12-2021
	€
Balanspost vennootschapsbelasting	
Vennootschapsbelasting 2021	122

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,



M. ten Have
Samen Administratie & Advies



2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2021

ACTIVA	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>2.654</u>	2.654	<u>3.375</u>	3.375
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.541		5.769	
Overlopende activa	<u>3.850</u>		<u>-</u>	
		8.391		5.769
<i>Liquide middelen</i>		110.172		68.244
Totaal activazijde		<u><u>121.217</u></u>		<u><u>77.388</u></u>

WEESP, 4 maart 2021

Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A.



2.1 Balans per 31 december 2021

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	3.465		2.806	
		3.465		2.806
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	4.225		1.816	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	122		-	
Overlopende passiva	113.405		72.766	
		117.752		74.582
Totaal passivazijde		<u>121.217</u>		<u>77.388</u>



2.2 Winst- en verliesrekening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Opbrengsten		71.750		46.302
Inkoopwaarde van de omzet		55.783		32.100
Bruto bedrijfsresultaat		<u>15.967</u>		<u>14.202</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	722		233	
Verkoopkosten	956		427	
Kantoorkosten	3.311		731	
Algemene kosten	9.918		9.824	
Som der bedrijfskosten		<u>14.907</u>		<u>11.215</u>
Bedrijfsresultaat		<u>1.060</u>		<u>2.987</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-280		-181	
Som der financiële baten en lasten		<u>-280</u>		<u>-181</u>
Resultaat voor belastingen		<u>780</u>		<u>2.806</u>
Belastingen		-122		-
Resultaat na belastingen		<u><u>658</u></u>		<u><u>2.806</u></u>



2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

Onderneming

Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A., gevestigd te WEESP is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 75979519.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.



2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren, permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, waarbij actieve belastinglatenties slechts worden gewaardeerd indien en voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.



2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris
	€
Aanschafwaarde	3.608
Cumulatieve afschrijvingen	-232
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.376</u>
Afschrijvingen	-722
Mutaties 2021	<u>-722</u>
Aanschafwaarde	3.608
Cumulatieve afschrijvingen	-954
Boekwaarde per 31 december	<u>2.654</u>

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>4.541</u>	<u>5.769</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting	-	5.769
Omzetbelasting laatste periode	6.894	-
Omzetbelasting suppletie boekjaar	-2.467	-
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	114	-
	<u>4.541</u>	<u>5.769</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	<u>3.850</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
NL86TRIO0788800841	110.120	68.244
Kruisposten	52	-
	<u>110.172</u>	<u>68.244</u>

De liquide middelen zijn vrij besteedbaar.



2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	2.806	-
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>658</u>	<u>2.806</u>
Stand per 31 december	<u><u>3.465</u></u>	<u><u>2.806</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>4.225</u>	<u>1.816</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Vennootschapsbelasting	<u>122</u>	<u>-</u>
------------------------	------------	----------

Overlopende passiva

Vooruitontvangen inleg Zonneproject Weesperzon	53.100	-
Vooruitontvangen subsidies	53.317	139.368
Accountantskosten	2.500	2.500
Vooruitontvangen subsidies	-	-69.684
Administratiekosten	1.250	-
Vrijwilligersvergoedingen	1.800	540
Wervingskosten	1.320	-
Rentekosten	63	42
Representatiekosten	55	-
	<u>113.405</u>	<u>72.766</u>



2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
Opbrengsten		
Opbrengst EDB Klomp	-	1.938
Vrijval subsidies	782	-
Bestede subsidies	70.968	44.364
	<u>71.750</u>	<u>46.302</u>
Kosten van uitbesteed werk		
Inhuur vrijwilligers	15.777	12.096
Inhuur derden	40.006	20.004
	<u>55.783</u>	<u>32.100</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>722</u>	<u>233</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	414	84
Representatiekosten	148	-
Relatiegeschenken	-	250
Overige verkoopkosten	394	93
	<u>956</u>	<u>427</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	152	96
Drukwerk	216	135
Telecommunicatie	-	484
Aanschaffingen < 500,-	2.943	-
Overige kantoorkosten	-	16
	<u>3.311</u>	<u>731</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	2.500	-
Administratiekosten	2.819	3.010
Advieskosten	2.510	-
Zakelijke verzekeringen	557	557
Contributies en abonnementen	1.420	2.992
Cursussen en seminars	-	580
Automatiseringskosten	112	2.497
Overige algemene kosten	-	188
	<u>9.918</u>	<u>9.824</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>280</u>	<u>181</u>
Belastingen		
Vennootschapsbelasting	<u>122</u>	<u>-</u>



3. BIJLAGEN



3.1 Jaaropstelling omzetbelasting

		2021	
		€	€
Boekjaar: 2021			
BTW nummer: 860466000.B.01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	8.358	1.755
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	70.968	
Verschuldigde omzetbelasting			<u>1.755</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>11.376</u>	
Te ontvangen omzetbelasting			<u>11.376</u>
			-9.621
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-235	
2e kwartaal		-1.332	
3e kwartaal		-3.626	
4e kwartaal		<u>-6.894</u>	
			<u>-12.087</u>
Suppletie omzetbelasting 2021			<u><u>2.466</u></u>
			<u>31-12-2021</u>
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			-6.894
Omzetbelasting suppletie			2.467
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren			-114
			<u><u>-4.541</u></u>

