
Jaarverslag 2022

Rijne Energie Coöperatief U.A.

CONCEPT

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
JAAARREKENING	6
Balans	7
Winst-en-verliesrekening	8
Toelichting op de jaarrekening	9
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	13
Ondertekening	14

CONCEPT

Financieel verslag

Rijne Energie Coöperatief U.A.

CONCEPT

Voorwoord

Beste ALV,

Met veel plezier bieden wij hierbij de jaarrekening van 2021 aan. Deze bestaat zoals gebruikelijk uit een Winst & Verliesrekening en een Balans inclusief de vergelijkende cijfers over 2020 ter referentie. Hieronder willen wij, het bestuur, wat extra toelichting geven op de cijfers alsmede op de maatregelen van de interne beheersing.

Namens het gehele bestuur,

Wouter Vermeiden
Penningmeester

A: Jaarverslag

Het jaar 2022 stond vooral in het teken van het MER (Milieu Effect Rapportage) onderzoek. Eind 2021 waren we reeds gestart met de crowdfunding. In het eerste kwartaal van 2022 heeft de financiële afhandeling van deze crowdfunding plaatsgevonden. In parallel is het project team gestart met het voorbereiden en uitvoeren van de MER. Het resultaat van al dit werk is dat wij in de zomer van 2022, samen met onze project partners, de vergunning hebben aangevraagd. Dit alles met doel om voor eind 2022 het college besluit over de toekenning van de (voorlopige) vergunning en bestemmingsplan te krijgen. De reden voor de haast was dat we dit graag voor de nieuwe omgevingswet gedaan wilde hebben. Toen bleek dat die uitgesteld ging worden naar eind 2023 is er helaas vertraging ontstaan. Gelukkig kunnen we melden dat het college op 26 mei is gestart met de vergunning verlening.

Naast het aanvragen van de vergunning is in 2022 veel tijd besteed aan het onderhandelen met onze project partners over een formele juridische entiteit om de project werkzaamheden en de samenwerking met onze project partners verder te formaliseren. Tot op heden werken we samen onder een samenwerkingsovereenkomst. Voor de fase die komt is een formele entiteit noodzakelijk. Het is de verwachting dat die entiteit er voor de zomer van 2023 is.

Gedurende het jaar is het bestuur versterkt met Carlijn Lahaye en Matthijs Sienot en hebben we afscheidgenomen van Joost Brinkman. Joost, die ruim 4 jaar met heel veel energie aan de kar getrokken heeft, is nog steeds een actief lid maar zal iets meer op de achtergrond zijn. Carlijn heeft naast haar rol als bestuurslid de taken van Guido in het project team overgenomen. Matthijs heeft een groot deel van de taken van Joost overgenomen en richt zich op communicatie, ledenwerving en externe betrekkingen.

B: Financieel jaarverslag

Rijne Energie is een energiecoöperatie gericht op het ontwikkelen van duurzame energie in Rijnenburg en Reijerscop, die investeringen en werkzaamheden verricht om duurzame energieproductie te ontwikkelen in onze regio. In deze ontwikkeling gaan de lasten ver voor de baten uit. Dit is terug te zien in de financiële cijfers. Vooral de steiging in de projectkosten, vanwege de MER, ten opzichte van 2021 is opvallend. De (financiële) focus van het bestuur in deze fase is drieledig:

- (1) Lange termijn positieve business case: samen met onze projectpartners werken en monitoren we of de langere termijn business case voor het te ontwikkelen energiepark positief blijft
- (2) Positieve cashflow: zorgen dat de uitgaven de de inkomsten niet overstijgen
- (3) Positief werkkapitaal: zorgen dat kortlopende verplichtingen (eigen kosten en kosten die we samen met onze projectpartners maken om het project van de grond te krijgen) gedekt kunnen worden door de beschikbare liquide middelen.

C: Acties uit de jaarrekening 2021

Hieronder de status van de actie uit de jaarrekening van 2021.

- het afsluiten van bestuursaansprakelijkheidsverzekering. Status: gereed
- het uitbesteden van de financiële administratie aan het bedrijfsbureau van Energie Samen. Status: gereed (zie ook deze nieuwe stijl jaarrekening)
- het vervangen van de huidige samenwerkingsovereenkomst door één of meerdere project B.V.'s. Status: in bewerking zie ook A
- het review van de processen 'op AVG' (privacy wetgeving) compliance het verbeteren van de interne urenadministratie. Status in bewerking.

D. Aanvullende acties

- uitzoeken impact WBTR: De Wet bestuur en toezicht rechtspersonen voorziet in maatregelen om de kwaliteit van bestuur en toezicht bij verenigingen en stichtingen te verbeteren.

CONCEPT

Jaarrekening

Rijne Energie Coöperatief U.A.

CONCEPT

Balans

Balans activa

	31-12-2022	31-12-2021
Vlottende activa		
Vorderingen	24.142	32.395
Liquide middelen	69.350	12.148
	93.492	44.543
Activa	93.492	44.543

Balans passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	11.840	5.030
Onverdeeld resultaat	-77.854	-32.270
	-66.014	-27.240
Langlopende schulden	151.596	40.560
Kortlopende schulden	7.910	31.223
Passiva	93.492	44.543

Winst-en-verliesrekening

Winst-en-verliesrekening

	2022	2021
Omzet	-245	0
Brutomarge	-245	0
Projectkosten	39.453	11.331
Communicatie & promotiekosten	1.249	1.139
Kantoorkosten	2.569	0
Algemene kosten	2.068	2.759
Totaal kosten	45.339	15.229
Resultaat na belasting	-45.584	-15.229

Toelichting op de jaarrekening

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Rijne Energie Coöperatief U.A. is statutair gevestigd te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 72728337.

CONCEPT

Toelichting op de balans

Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen		
Vorderingen uit hoofde van belastingen	1.631	2.450
Overige vorderingen	22.511	29.945
	24.142	32.395

De overige vorderingen betreft het deel van de Energie Samen lening (zie passiva) die Rijne, bij financial close, kan factureren aan onze project partners. Dit bedrag is niet gewijzigd tov de 2021 jaarrekening.

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Liquide middelen		
Tegoeden op bankrekeningen	69.350	12.148
	69.350	12.148

Betreft het saldo van de Triodos betaal en spaarrekening.

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Kapitaal stichting, coöperatie en vereniging	11.840	5.030
Onverdeeld resultaat	-77.854	-32.270
	-66.014	-27.240

Het kapitaal van de cooperatie bestaat uit het jaarlijks inleggeld lidmaatschap. Eind 2022 heeft Rijne Energie Coöperatief U.A. 719 leden. 38 van deze leden zijn in december 2021 lid zijn geworden en betalen (conform de afspraken) pas weer in 2023. Hieronder een verdere detaillering:

- saldo 31-12-2021: 5.030 euro
- saldo 31-12-2022: 11.840 euo
- delta 31-12-2022: 6.810 euro = 681 leden
- lid geworden december 2022 = 38
- totaal leden 31-12-2022 = 719

Het onverdeeld resultaat betreft het cumulatieve verlies van de afgelopen jaren.

Langlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Langlopende schulden		
Lening Energie Samen	40.560	40.560
Lening leden MER onderzoek	111.036	0
	151.596	40.560

De langlopende schulden bestaan uit twee onderdelen. (1) Lening Energie Samen; (2) Crowdfunding tbv de MER fase van het project. Hieronder een verdere toelichting.

(1) Dit betreft een renteloze lening van Energie Samen. Lening wordt alleen bij Financial Close van het project afgelost. Als er geen Financial Close plaats vindt wordt de lening kwijt gescholden. Het lening bedrag is niet gewijzigd tov van 2021. Een deel van deze lening (22.511 euro) is ingezet voor project werkzaamheden en kan bij Financial Close aan onze projectpartners gefactureerd worden (zie overige vorderingen). Dit zal bij financial close een cashoutflow-effect hebben.

(2) Crowdfunding tbv de MER fase van het project. In totaal is er 111.036,11 euro opgehaald bij 189 leden van Rijne Energie Coöperatief U.A.. Dit betreft een riscodragende lening, waarbij deelnemers een rendement van 50% ontvangen bij het Financial Close. Leden hebben geïnvesteerd in de wetenschap dat het de verwachting van de cooperatie is dat zij het geld weer opnieuw zullen investeren in de fase na financial close (bouw & operatie). Het rendement over deze lening is niet opgenomen in de jaarrekening. Als Financial Close niet gerealiseerd wordt vervalt de lening en de verplichtingen.

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Kortlopende schulden		
Crediteuren	5.723	14.108
Overige schulden	2.187	17.116
	7.910	31.223

Crediteuren: dit betreft de nog te betalen facturen van eind 2022. Voor overige schulden zie onder.

Overige schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2022	31-12-2021
Overige schulden		
Overige schulden	130	0
Nog te betalen kosten	2.057	17.116
	2.187	17.116

Overige schulden/overige schulden betreft te veel geïnd lidmaatschap. De correcties worden in 2023 uitgevoerd.

Nog te betalen kosten bestaan uit een schuld richting Econobis (833 euro) en de, aan onze projectpartners, nog te betalen projectkosten (1224 euro).

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

In 2020 hebben leden op verzoek van het bestuur 8.235 euro gedonereerd (varierend van 10 - 500 euro). Conform de ALV van 14-7-2020 vloeit hier de volgende niet uit de balans blijvende verplichting uit: "Bij succes geeft deze gift je als eerste het recht bij om te investeren in de volgende ronde waarbij de donatie wordt omgezet in een deel van de investering straks."

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

Omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Omzet		
Overige omzet	-245	0
	-245	0

Dit betreft het terug betalen van een eerdere donatie (2020) van iemand die nooit lid is geworden plus een kleine gift.

Totaal kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2022	2021
Totaal kosten		
Projectkosten	39.453	11.331
Communicatie & promotiekosten	1.249	1.139
Kantoorkosten	2.569	0
Algemene kosten	2.068	2.759
	45.339	15.229

Projectkosten: betreft 25% van de projectkosten van het energiepark Rijnenburg (ten behoeve van het MER onderzoek)

Communicatie & promotiekosten: Tbv ledenverwerving

Kantoorkosten: betreft kosten hosting, lidmaatschappen & kosten Econobis (inclusief aanmeldstraat voor Crowdfunding). Een deel van de Kantoorkosten zijn in 2021 geboekt op Algemene kosten.

Algemene kosten: betreft aansprakelijkheidsverzekering, bankkosten & kosten ALV

Ondertekening

W. Vermeiden

CONCEPT