

JAARREKENING 2022

**Schijndelstroom BV
te
Schijndel**



INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING

- | | |
|----|--|
| 1. | Balans per 31 december 2022 |
| 2. | Winst- en verliesrekening over 2022 |
| 3. | Fiscale positie |
| | Algemene grondslagen voor de jaarrekening |

BIJLAGEN

- | | |
|----|---|
| 1. | Specificaties bij de balans per 31 december 2022 |
| 2. | Overige gegevens |
| 3. | BTW overzicht 2022 |
| 4. | Financiële positie |

1. Balans per	31-12-2022	31-12-2021
ACTIEF		
Vaste activa		
Inventaris	77.767	86.093
Viottende activa		
<u>Vorderingen</u>		
Rek crt ECM		111
Belastingen	0	251
Overige	0	933
	<u>0</u>	<u>1.295</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>46.829</u>	<u>20.258</u>
Totaal	124.596	107.646
PASSIEF	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Nominaal aandelenkapitaal	100	100
Winstreserve	23.852	254
	<u>23.952</u>	<u>354</u>
Langlopende schulden (meer dan een jaar)		
Lening participanten Zonnepark I	35.971	40.389
Lening participanten Zonnepark II	37.057	40.114
Uitbetalingen tussentijds	-1.383	
Lening Energie Coöperatie Schijndel	15.000	15.000
	<u>86.645</u>	<u>95.503</u>
Kortlopende schulden (ten hoogste een jaar) en overlopende passiva		
Kortlopende deel lening participanten	7.475	7.249
Rek crt Energie Coöperatie Schijndel	1.302	
Belastingen	879	0
Overige	4.343	4.540
	<u>13.999</u>	<u>11.789</u>
Totaal	<u>124.596</u>	<u>107.646</u>

2. Winst- en verliesrekening over	2022	2021
Netto omzet	37.308	18.203
Kostprijs van de omzet	-1.041	-1.160
Correctie Enexis oude jaren		2.109
	<hr/>	<hr/>
Marge	36.267	19.152
Overige bedrijfskosten		
Afschrijvingen	8.326	8.326
Verzekeringen	393	2.028
Automatisering	155	0
Kantine	0	0
Reclame	0	0
Contributie en abonnementen	46	134
Notaris/ overige advieskosten	0	0
Accountant	877	463
Bankkosten	197	201
Inhuur derden		4.944
	<hr/>	<hr/>
	9.994	16.096
	<hr/>	<hr/>
Bedrijfsresultaat vóór rente en belasting	26.273	3.056
Rente lening participanten oude jaren		74
Rente lening participanten	-2.601	-2.821
Rente lening ECM	-152	-151
	<hr/>	<hr/>
Bedrijfsresultaat vóór belastingen	23.520	158
Vennootschapsbelasting	251	0
	<hr/>	<hr/>
Resultaat na belastingen	23.269	158
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Verrekenbare verliezen fiscaal		
Jaar 2016 (grootste oorzaak: investeringsaftrek)	€ 7.641	
Jaar 2016 (verschil; zie V96)	€ 7.824	
Jaar 2017	€ 357	
Jaar 2017 (verschil; zie V96)	€ -83	
Jaar 2019 (grootste oorzaak: investeringsaftrek)	€ 12.237	
Jaar 2020	€ 8.350	
Jaar 2021	€ -158	
Jaar 2022	€ -23.520	
	<hr/>	
Verrekenbaar verlies per balansdatum	€ 12.648	
	<hr/> <hr/>	

V96 geeft aan: stand van de verrekenbare verliezen per 12-03-22 is € 36.326 .
Dit is het totaal van 2016 tm 2020 in het overzicht hierboven .

3. Fiscale positie

	2022	2021
Bedrijfsresultaat	23.269	158
Bij: vennootschapsbelasting	251	0
Af: investeringsaftrek	0	0
Bij: gedeeltelijk niet aftrekbaar	0	0
	<u>23.520</u>	<u>158</u>

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij in de onderstaande toelichting anders is vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's 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

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op grond van een individuele beoordeling van de openstaande vorderingen.

Vennootschapsbelasting

Bij een negatief belastbaar bedrag wordt slechts rekening gehouden met de vennootschapsbelasting in een later jaar, als het positieve belastbare bedrag van dat later jaar mogelijkheid biedt tot verrekening.

GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Netto-omzet

De netto-omzet is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten onder aftrek van verleende kortingen en van de over de omzet geheven belasting.

Kosten

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

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend over het bedrijfseconomische resultaat voor belastingen op basis van het geldende belastingtarief, rekening houdende met vrijgestelde winstbestanddelen, beperkt aftrekbare kosten en fiscale faciliteiten.

Buitengewone baten en lasten

Buitengewone baten en lasten vloeien voort uit handelingen en gebeurtenissen die zich onderscheiden van de normale bedrijfsactiviteiten en derhalve incidenteel van aard zijn.

BIJLAGEN**1. Specificaties bij de balans per****31-12-2022****31-12-2021****0. Vaste activa**Inventaris

Zonnepanelen aanschaf 25-03-2016	72.720	72.720
Aansluitingskosten Enexis 12-04-2016	5.728	5.728
Zonnepanelen aanschaf 08-03-2019	43.395	43.395
Heijmans verzekering balklaag Gemeentewerf	3.058	3.058
	<u>124.901</u>	<u>124.901</u>
Afschrijving tm dit boekjaar	-38.808	-30.482
Afschrijving 6,66% dit boekjaar	-8.326	-8.326
Boekwaarde per 31 december	<u>77.767</u>	<u>86.093</u>

1. VorderingenRek crt ECM

		111
	<u>0</u>	<u>111</u>

Vennootschapsbelasting:

Jaar 2021/2020		<u>251</u>
----------------	--	------------

Overige vorderingen

Balanspost lening participanten Zonnepark I		933
	<u>0</u>	<u>933</u>

2. Liquide middelen

Triodos Bank NL 65 TRIO 0391 1233 35	46.829	20.258
Triodos Bank NL 51 TRIO 2024 9969 22	0	0
	<u>46.829</u>	<u>20.258</u>

3. Eigen vermogenNominaal aandelenkapitaal

gestort: 100 stuks á € 1,00	100	100
	<u>100</u>	<u>100</u>

Winstreserve

Stand per begin boekjaar	254	96
Resultaat dit jaar	23.269	158
Belastingteruggaven oude jaren	329	
Stand per einde boekjaar	<u>23.852</u>	<u>254</u>

	31-12-2022	31-12-2021
<u>4. Langlopende schulden</u>		
<u>Lening o/g participanten Zonnepark I</u>		
Stand per 1 januari	44.673	48.827
Aflossing dit jaar	-4.284	-4.154
Stand per balansdatum	<u>40.389</u>	<u>44.673</u>
Langlopend deel	35.971	40.389
Kortlopend deel verwerkt onder kortlopende schulden	4.418	4.284
	<u>40.389</u>	<u>44.673</u>
Looptijd vanaf 1 maart 2016: 15 jaar Renteberekening annuïtair 2,928% Oorspronkelijke som: 224 panelen x € 300,00 = € 67.200,00 Jaarlijkse terugbetaling € 5.600,00, eerste per 1 maart 2017, gedurende 15 jaar		
<u>Lening o/g participanten Zonnepark II</u>		
Stand per 1 januari	43.079	45.954
Aflossing dit jaar	-2.965	-2.875
Stand per balansdatum	<u>40.114</u>	<u>43.079</u>
Langlopend deel	37.057	40.114
Kortlopend deel verwerkt onder kortlopende schulden	3.057	2.965
	<u>40.114</u>	<u>43.079</u>
<u>Lening verstrekt door ECM</u>		
Lening verstrekt door ECM	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
<u>5. Kortlopende schulden</u>		
<u>Kortlopend deel lening o/g participanten</u>		
	7.475	7.249
	<u>7.475</u>	<u>7.249</u>
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting:		
4e kwartaal	990	
Suppletie 2022	-111	
	<u>879</u>	
<u>Overige passiva</u>		
TB Maart tm december annuïtaire termijnen lening II	3.543	3.542
Te weinig betaalde rente/afl 2021 leningen		350
Accountantskosten	400	400
Rente lening ECM	400	248
	<u>4.343</u>	<u>4.540</u>

BIJLAGEN

2. OVERIGE GEGEVENS

1. Statutaire bepalingen

Omtrent de bestemming van het resultaat is in de statuten van de BV (art 20) het volgende bepaald: de algemene vergadering van aandeelhouders is bevoegd tot bestemming van de winst

2. Voorstel resultaatbestemming huidige verslagjaar

De directie stelt voor om de winst over het huidige verslagjaar ad. toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopende op de vaststelling door de AVA is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

3. Samenstelling dagelijks bestuur van de BV

- Dhr G. van Boxtel

- Dhr P.J.E. Pöttgens

4. Verplaatsing en situatie na 31 december 2031

De gemeente Meierijstad, Energie Coöperatie Meierijstad en Schijndelstroom BV zijn overeengekomen dat zij ingaande 31 december 2031 jaarlijks in overleg zullen bepalen hoe verder te gaan met de aanwezige zonnepanelen.

In het gevestigde opstalrecht zijn de onderlinge verplichtingen en rechten geregeld. Tevens is vastgesteld dat de gemeente Meierijstad (voorheen Schijndel) zich verantwoordelijk verklaart voor de eventueel te maken kosten als de zonnepanelen om welke reden dan ook verplaatst moeten worden tov de huidige locatie tot uiterlijk 31 december 2031.

BIJLAGEN**3. BTW-OVERZICHT 2022 Schijndelstroom BV -vanaf 1 mei 2021 is er een Fiscale Eenheid met ECM**

BTW FE NL826395089B01

Omzet 21%	21% van	32.052	6.731
Subsidie onbelast producent duurzame stroom		4.765	
Omzet BTW vrij		491	
		<hr/>	
Aansluiting met omzet V&W		37.308	
Af: Voorbelasting			-1.612
Af te dragen			<hr/> 5.119
Reeds afgedragen			
	1e kwartaal	182	
	2e kwartaal	1.298	
	3e kwartaal	2.760	
	4e kwartaal	990	
			-5.230
Suppletie dit jaar			<hr/> -111
* Balanspost			
Kwartaal 4			990
Suppletie jaar 2022			-111
Zie ECM ivm Fiscale eenheid per 1 mei 2022			<hr/> <hr/> 879

BIJLAGEN**4. 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	77.767	62,4	86.093	80,0
Vlottende activa				
Vorderingen	0	0,0	1.295	1,2
Liquide middelen	46.829	37,6	20.258	18,8
	<u>124.596</u>	100,0	<u>107.646</u>	100,0
PASSIVA				
Eigen vermogen	23.952	19,2	354	0,3
Langlopende schulden	86.645	69,5	95.503	88,7
Kortlopende schulden	13.999	11,2	11.789	11,0
	<u>124.596</u>	100,0	<u>107.646</u>	100,0

1. Analyse van de beschikbare middelen

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

Beschikbaar op lange termijn:

Eigen vermogen	23.952	
<u>Mutaties in lopend verslagjaar:</u>		
Vorderingen	-1.295	
Liquide middelen	26.571	25.276
Bij: Af: kortlopende schulden		<u>-2.210</u>
Toename werkkapitaal(= mutaties in verslagjaar van de vlottende activa min vlottende passiva)		23.066

2. Staat van herkomst en besteding van middelen

Het verloop van het verloop van de geldstroom gedurende het verslagjaar kan worden geïllustreerd met behulp van onderstaand overzicht

	31-12-2022
Resultaat	23.269
Afschrijvingen	8.326
Aflossing lening participanten minus rente	-8.858
Winstreserve mut oude jaren	329
	<u>23.066</u>

3. Verklaring banksaldo per 31 december verslagjaar

Een nadere toelichting op het banksaldo per balansdatum:

Stand eigen banksaldo per 1 januari 20.258

Geldontvangsten:

Gelden participanten

Omzet btw belast 32.052

Subsidie 4.765

Omzet btw vrij 491

Belastingen 2.371

39.679

Uitgaven:

Aflossing lening / uitgeleende gelden -10.650

Bedrijfskosten excl rente leningen -2.458

Afname kortlopende activa/passiva/diversen

-13.108

Banksaldo per 31 december verslagjaar

46.829

Mutatie banksaldo verslagjaar

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Schijndel, @@

G. van Boxtel

P.J.E. Pöttgens