

**Toelichting bij de jaarrekening 2017**  
**van energiecoöperatie HilverZon**

## Inhoudsopgave

Toelichting bij de jaarrekening 2017 energiecoöperatie HilverZon .....	3
Toelichting Balans.....	4
Toelichting op de Resultaten Rekening .....	6
Tabellen .....	9
Tabel 1 Vergelijking omzet en inkomsten HilverZon: begroting en realisatie 2017 .....	9
Tabel 2 Resultaten coöperatieve activiteiten.....	9
Tabel 3 Uitwerking resultaten postcoderoosprojecten .....	10
Tabel 4 Inleg projecten .....	14
Tabel 5 Personeelsinzet naar activiteiten .....	16
Tabel 6 Materiele vaste activa per project.....	17

## Toelichting bij de jaarrekening 2017 energiecoöperatie HilverZon

### **Inleiding**

Het gaat goed met HilverZon. Het bestuur is aangevuld en daarmee bijna compleet. Het aantal vrijwilligers groeit gestaag. Dagelijks komen aanmeldingen voor deelname aan onze HilverZonedaken binnen en we zijn op zoek naar nieuwe daken.

Daarnaast krijgt het geven van energie-adviezen vorm. Voortkomend uit de energie-avond voor het noordwestelijk villagebied (postcode 1217) zijn er zo'n 50 gesprekken gevoerd met woning-eigenaren en alles staat gereed om in de loop van 2018 de onafhankelijke advisering flink op te voeren.

HilverZon legt met deze jaarrekening 2017 financiële verantwoording af aan de leden van energie coöperatie HilverZon over de besteding van de aan de coöperatie toevertrouwde gelden. Met deze jaarrekening wordt ook aan de gemeente als subsidieverstrekker van HilverZon verantwoording afgelegd.

### **Toelichting**

De accountantsrapportage over de jaarrekening 2017 van energiecoöperatie HilverZon laat een boekhoudkundig verlies zien. HilverZon, en met haar vermoedelijk de meeste andere energie-coöperaties, zullen de komende jaren waarschijnlijk negatieve cijfers laten zien. En toch is HilverZon financieel gezond. Dit lichten we toe.

#### Bestemming kosten en baten zonnepanelen

De verlies- en winstrekening bestaat uit enerzijds de lasten en anderzijds de baten. HilverZon legt daken met zonnepanelen aan. Deze zonnepanelen kosten geld en vrijwel al het werk eromheen ook. De zonnepanelen en het overgrote deel van de kosten eromheen worden betaald uit de door de participerende leden betaalde inleg en een beperkt deel wordt betaald uit de gemeentesubsidie.

De inleg wordt door de leden verstrekt in ruil voor participaties die daarmee de leden recht geven op de opbrengst van de panelen. Daarmee worden de leden deelnemers. Deze inleg is boekhoudkundig geen omzet voor de coöperatie. Het betreft immers een financiële inleg. Ook de opbrengst van de panelen wordt niet als omzet van de coöperatie gezien; die opbrengst komt namelijk de leden toe en niet de coöperatie. Zodoende vallen de inkomsten van de coöperatie laag uit. Lager dan dat je zou verwachten wanneer je de kasstromen binnen HilverZon optelt. Zie tabel 1 in de bijlage voor een vergelijking tussen de formele omzet en wat er werkelijk aan gelden binnenkomt op onze rekening.

#### De verhouding tussen uitgaven, activering en afschrijvingen

Het grootste deel van de uitgaven aan de postcoderoosdaken wordt geactiveerd op de balans. Eind 2017 was er € 465.618 geactiveerd (voor specificatie, zie tabel 4 en tabel 6). Dit betekent dat deze kosten de komende 15 jaar in delen alsnog in de jaarrekening worden verwerkt via de afschrijvingen. Over 2017 bedragen deze afschrijvingen slechts € 5.743 (zie tabel 6). Dit bedrag zal flink oplopen. In 2018 vermoedelijk al tot boven de € 30.000.

Daarnaast zijn er ook uitgaven die uit de inleg betaald worden en die niet geactiveerd worden. Die uitgaven komen direct in de kosten van HilverZon terecht. Dat levert over 2017 een flinke bijdrage aan het boekhoudkundige 'verlies'. De afschrijvingen en de niet geactiveerde kosten leveren bij elkaar opgeteld een verlies op van € 30.450. Zonder deze kosten en na correctie voor de

vennootschapsbelasting zou het resultaat van HilverZon een verlies van € 1.391 bedragen (zie tabel 2).

Daar waar de verlies- en winstrekening toelichting behoeft om duidelijk te maken dat HilverZon financieel gezond is, is dat met de balans veel makkelijker. Het eigen vermogen is toegenomen van € 42.101 naar € 512.875 (zie pagina 9 van de jaarrekening). Daarnaast is het werkkapitaal toegenomen van € 18.702 naar € 55.211 (zie pagina 5 van de jaarrekening).

## Toelichting Balans

### Balans HilverZon per 31 december 2017 (na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>		31-12-2017	31-12-2016	<b>PASSIVA</b>		31-12-2017	31-12-2016
<b>VASTE ACTIVA</b>				<b>RESERVES en FONDSSEN</b>			
Materiële vaste activa		457.664 <sup>1.</sup>	23.399	geplaatst kapitaal		534.012 <sup>5.</sup>	34.650
				overige reserves		-21.137 <sup>6.</sup>	7.451
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				Subtotaal reserves en fondsen		512.875	42.101
Vorderingen				<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>			
Handelsdebiteuren		12.037 <sup>2.</sup>	1.834	Schulden aan leveranciers en handelskredieten		107.804 <sup>7.</sup>	33.136
Belastingen en premies socialeverzekeringen		85.470 <sup>3.</sup>	11.869	Belastingen en premies sociale verzekeringen		0	1.862
Overige vorderingen en overlopende activa		20.010 <sup>4.</sup>	7.686	Overige schulden en overlopende passiva		9.910 <sup>8.</sup>	35.839
Subtotal vorderingen		117.517	21.389	Subtotaal kortlopende schulden		117.714	70.837
Liquide Middelen		55.408	68.150				
Subtotaal vlottende activa		172.925	89.539				
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b>630.589</b>	<b>112.938</b>	<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<b>630.589</b>	<b>112.938</b>

Ad 1 Voor een specificatie van de Materiële vaste activa, zie pagina 14 van de jaarrekening en tabel 6 van deze toelichting.

Ad 2 De debiteuren bestaan voornamelijk uit enkele nieuwe deelnemers met openstaande bedragen voor deelname aan de Dudok Arena (fase 1). Het storten van inleg is een doorlopend proces waarbij continu, kortstondig bedragen open staan. Daarnaast hadden een aantal leden de contributie over 2017 nog niet betaald. Hier is begin 2018 opnieuw actie op ondernomen. De meeste hebben inmiddels betaald. Er is een voorziening getroffen voor het geval enkelen van hen definitief niet betalen.

Ad 3 Zie ook pag. 9 van de jaarrekening. Dit openstaande bedrag van € 85.470 betreft de BTW restitutie van zowel het 3e als het 4e kwartaal van 2017, plus de terug te ontvangen vennootschapsbelasting. Gezien de grootte van de teruggevraagde bedragen vroeg de belastingdienst over het 3e kwartaal een toelichting waarmee de uitbetaling opgeschort werd. Inmiddels heeft uitbetaling van zowel het 3e en het 4e kwartaal plaatsgevonden.

Ad 4 De overige vorderingen per 31 december 2017 bestaan bijna volledig uit de toegezegde provinciale subsidie. Deze wordt pas uitgekeerd na afronding van het administratieve proces.

Ad 5 Voor een overzicht van het geplaatste kapitaal verwijzen we naar tabel 3 en 4. Tabel 3 betreft een overzicht van de inleg en de investeringen per project en tabel 4 geeft een overzicht van de financiële stand van zaken van de projecten.

Ad 6 De overige reserves betreffen de formele algemene reserves van HilverZon. Het heeft er alle schijn van dat HilverZon in de komende jaren een groot negatief eigen vermogen op gaat bouwen. Wij hebben dit eerder toegelicht. Het negatieve eigen vermogen wordt ruimschoots gecompenseerd door het ingelegde kapitaal. Dat, gecombineerd met een groeiend werkkapitaal, is de garantie dat HilverZon een financieel gezonde organisatie is.

Ad 7 De schulden aan leveranciers bestaan uit een reeks kleine reguliere openstaande bedragen en een aanzienlijke post van ruim € 86.000 voor de zonnepanelen op de Dudok Arena. Deze panelen zijn in 2017 aan ons gefactureerd en gedeeltelijk aanbetaald. De betaling was echter pas verschuldigd na oplevering van de panelen en dat was door omstandigheden vertraagd. Inmiddels is deze factuur voldaan en het dak produceert stroom.

Ad 8 Betreft reguliere reserveringen voor zaken die worden nagefactureerd, zoals de accountantscontrole, vooruit gefactureerde contributie en enkele vrijwilligersvergoedingen.

#### Kengetallen HilverZon

31-12-16	Aantal leden	130		31-12-17	Aantal leden	302
	Geïnvesteed vermogen	34.500			Geïnvesteed vermogen	534.012
	Werkkapitaal/reserves	18.702			Werkkapitaal/reserves	55.211

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Subsidie	150.000	150.000	150.000
Investeringen PCR	30.000	500.000	650.000
Overige investeringen panelen	90.000	55.800	600.000
Overige investeringen isolatie	p.m.	p.m.	p.m.
Investeringen totaal	120.000	555.800	1.250.000
Verhouding investering/subsidie	80%	371%	833%

## Toelichting op de Resultaten Rekening

(zie ook pag. 10, 16 en 17 van de jaarrekening)

Exploitatie 2017		SPECIFICATIE KOSTEN x € 1.000						originele	werkplan
BATEN	begroting 2017	Prognose (nov) t/m dec. 2017		Jaarcijfers t/m dec 2017		Verschil	begroting 2018	begroting 2018	
Subsidie Gemeente	150,0	150,0	100,0%	150,0	100,0%	0,0	150,0	(v. jan'18) 150,0	
Ledencontributie (particulier & zakelijk)	8,0	3,6	45,0%	2,4	29,8%	1. 5,6	6,0	6,0	
Kick back fee - De Unie	7,0	3,2	45,7%	1,7	24,1%	2. 5,3	11,0	8,8	
Doorbelasting aan projecten							40,0	50,0	
Subsidie projecten	20,0	47,3	236,5%	0,0	0,0%	3. 20,0	20,0	0,0	
Advisering van projecten							20,0	12,8	
verkoop stroom							n.v.t.	n.v.t.	
Omzet beheer	14,9	3,6	23,9%	3,6	23,9%	4. 11,3	24,0	21,0	
Samenwerking Hoom / wijkacties / EB	8,9	2,0	22,4%	2,0	22,4%	6,9	5,0	0,0	
Rente en overige inkomsten	0,0	0,0	0,0%	0,1	0,0%	-0,1	0,0	0,0	
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>208,8</b>	<b>209,6</b>	<b>100,4%</b>	<b>159,7</b>	<b>76,5%</b>	<b>49,1</b>	<b>276,0</b>	<b>248,6</b>	
<b>LASTEN</b>	<b>begroting 2017</b>	<b>Prognose (nov) t/m dec. 2017</b>		<b>Werkelijk t/m dec 2017</b>		<b>Verschil 0,0</b>	<b>begroting 2018</b>	<b>begroting 2018</b>	
<u>Huisvestingskosten</u>									
Huur	10,5	11,0	104,8%	11,2	106,6%	-0,7	12,0	12,0	
<b>Totaal huisvestingskosten</b>	<b>10,5</b>	<b>11,0</b>	<b>104,8%</b>	<b>11,2</b>	<b>106,6%</b>	<b>(0,7)</b>	<b>12,0</b>	<b>12,0</b>	
<u>Kantoorkosten</u>									
Kantoorartikelen, papier, drukwerk	2,0	2,6	130,0%	2,6	129,2%	-0,6	3,0	2,5	
Automatisering (onderhoud etc.)	3,0	1,0	33,3%	0,9	30,3%	5. 2,1	5,0	5,0	
<b>Totaal kantoorkosten</b>	<b>5,0</b>	<b>3,6</b>	<b>72,0%</b>	<b>3,5</b>	<b>69,9%</b>	<b>1,5</b>	<b>8,0</b>	<b>7,5</b>	
<u>Organisatiekosten</u>									
Inhuur medewerkers	63,0	47,3	75,1%	44,3	70,4%	6. 18,7	47,5	56,3	
Vrijwilligersvergoeding	5,0	4,0	80,0%	3,8	77,0%	1,2	7,5	7,5	
Verteerlasten	0,0	0,0		0,3		-0,3	0,0	0,0	
Reiskosten/ onkosten vergoeding	1,0	0,2	20,0%	0,0	1,4%	1,0	1,0	1,0	
Algemene kosten/ verzekeringen	4,0	2,5	62,5%	2,3	57,4%	1,7	5,0	2,0	
Projectkosten (verzekeringen/ onderhoud)	14,0	22,2	158,5%	1,7	12,3%	7. 12,3	12,0	10,1	
Administratiekosten	1,0	1,0	100,0%	1,0	104,4%	-0,0	0,0	0,0	
Kosten accountant	3,0	1,5	50,0%	1,8	59,9%	1,2	4,5	4,5	
Kosten notaris/ juridisch advies	3,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%	8. 3,0	3,0	3,0	
Exploitatiekosten (wanbetalers)	2,8	1,2	42,9%	1,2	41,4%	9. 1,6	4,0	3,5	
Overig+rente- en bankkosten	1,5	0,4	26,7%	0,3	21,9%	1,2	0,0	0,0	
<b>Totaal organisatiekosten</b>	<b>98,3</b>	<b>80,3</b>	<b>81,7%</b>	<b>56,8</b>	<b>57,8%</b>	<b>41,5</b>	<b>84,5</b>	<b>87,9</b>	
<b>Totaal 'vaste' lasten</b>	<b>113,8</b>	<b>94,9</b>	<b>83,4%</b>	<b>71,5</b>	<b>62,8%</b>	<b>42,3</b>	<b>104,5</b>	<b>107,4</b>	
<u>Projectkosten/ zonneparkfabrieken</u>									
Inhuur medewerkers	63,0	74,1	117,6%	80,0	127,0%	10. -17,0	104,5	86,5	
Marketing, communicatie, promotie	24,0	30,5	127,1%	32,9	137,1%	11. -8,9	31,0	35,5	
Kosten installatie / aansluitingen	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	25,0	0,0	
<b>Totaal projectkosten/ zonneparkfabrieken</b>	<b>87,0</b>	<b>104,6</b>	<b>120,2%</b>	<b>113,0</b>	<b>11913,3%</b>	<b>(26,0)</b>	<b>160,5</b>	<b>122,0</b>	
<u>Afschrijvingskosten</u>									
Voorziening groot onderhoud (omvormers)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	
Reservering continuïteit	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	
Vennootschapsbelasting	0,0	0,0	0,0%	1,9-	0,0%	13. 1,9	0,0	0,0	
Onvoorzien	8,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%	8,0	10,0	19,2	
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>208,8</b>	<b>199,5</b>	<b>95,5%</b>	<b>188,3</b>	<b>90,2%</b>	<b>20,5</b>	<b>275,0</b>	<b>248,6</b>	
<b>VERSCHIL</b>	<b>0,0</b>	<b>10,2</b>		<b>(28,6)</b>		<b>28,6</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>	

Ad 1 De oorspronkelijke begroting voor de ledencontributie was voortvarend opgesteld. Dat de prognose niet is gehaald, wordt veroorzaakt door een correctie. Eind 2017 was van nieuwe leden meteen de contributie voor 2018 gefactureerd. Deze opbrengsten waren per abuis meegenomen in de prognose voor 2017. In de jaarcijfers zijn deze reeds geïnde bedragen overgebracht naar de balans als vooruit gefactureerde bedragen.

Ad 2 De oorspronkelijke kickbackfee voor klantleden was te voortvarend berekend. Dat ook de prognose niet gehaald is, wordt veroorzaakt door het uit de omzet halen van de aan deelnemers toegekende 'bonus' van € 30 per jaar. Deze bonus wordt verstrekt wanneer deelnemers overstappen naar energieleverancier **om**. Dit betreft een verplichting aan de deelnemers (leden) en is derhalve geen omzet.

Ad 3 Bij de prognose werd hier gerekend met ruim € 47.000 aan omzet. Vrijwel al deze inkomsten zijn wel degelijk gerealiseerd, maar door de accountant beoordeeld als 'geen omzet'. Zie hiervoor ook tabel 2. Dit betrof voornamelijk twee bedragen, € 19.416 van de provinciale subsidie en € 23.316 aan interne doorbelastingen door de coöperatie aan de projecten.

Ad 4 De realisatie van de projecten heeft meer tijd gevraagd dan verwacht. Hierdoor bleef de beheeromzet achter bij het budget. De prognose is wel gerealiseerd.

Ad 5 In 2017 zijn er heel weinig automatiseringskosten gemaakt door HilverZon. In het 2<sup>e</sup> kwartaal van 2018 wordt 'Econobis' opgeleverd, de opvolger van het bij ons in gebruik zijnde crm-systeem.

Ad 6 en 10 De personeelsinzet van HilverZon is in twee delen opgesplitst: werkzaamheden verricht voor projecten en werkzaamheden verricht voor de organisatie. In tabel 5 zijn de kosten voor de personeelsinzet naar activiteiten uitgesplitst.

Ad 7 De projectkosten betreffen de kosten die HilverZon maakt t.b.v. de exploitatie van de postcoderoosprojecten. Denk hierbij aan onderhoud en verzekering. Dit zou maximaal 50% van de omzetpost 'Omzet beheer' mogen zijn.

Ad 8 In 2017 zijn er geen statutenwijziging of ander juridische kosten voor de coöperatie gemaakt. De kosten voor de Rechten van Opstal worden toegerekend aan de projecten.

Ad 9 De post incassokosten dubieuze debiteuren betreffen vooralsnog geen daadwerkelijke kosten, maar een reservering voor eventuele toekomstige tegenvallers bij het innen van openstaande bedragen bij klanten van energieleverancier **om**.

Ad 10 zie ad 6.

Ad 11 In de loop van 2017 heeft het bestuur van HilverZon besloten de communicatie en marketinguitgaven fors te verhogen om zodoende meer mensen te bereiken, bijvoorbeeld via direct mailing aan alle inwoners in Hilversum en de aanwezigheid op markten en bij de Cityrun. Zie verder hierover ons jaarverslag.

Ad 12 Zie tabel 4 Inleg projecten.

Ad 13 De restitutie van de vennootschapsbelasting is gemaximeerd door de door ons vorig jaar betaalde vennootschapsbelasting. De overige verliezen blijven enige jaren geldig als verrekenbare verliezen voor de vennootschapsbelasting, mits HilverZon tijdig boekhoudkundig winst gaat maken.

### **Tot slot**

Het bestuur dankt accountant Michiel van Beusekom van Lentink Accountant voor zijn ondersteuning. Vanaf de start van HilverZon heeft hij uitgebreid de tijd genomen om samen met onze boekhouder Math Jansen, Marc van Schalkwijk (voormalig lid Raad van Toezicht) en enkele meedenkende leden de basis te leggen voor een goed gefundeerde financiële verslaglegging.

Hilversum, april 2018

namens het bestuur van HilverZon



A.C. Olde, voorzitter



## Tabellen

Tabel 1 Vergelijking omzet en inkomsten HilverZon: begroting en realisatie 2017

	begr'17	real'17 conform jaar- rekening	real'17 inkomsten coöperatie HilverZon	
Gemeente-subsidie	150.000	150.000	150.000	
Omzet beheer PCR-projecten	20.000	3.556	3.556	
Ontv. kick-back fee	7.000	1.687	1.687	
Omzet energiebesp. & acties	8.900	1.992	1.992	
Overige omzet	14.900	29	29	
Ledencontributie	8.000	2.385	2.385	
<b>TOTAAL OMZET</b>	<b>208.800</b>	<b>159.649</b>	<b>159.649</b>	
Subsidie provincie NH			19.416	Ad. A
Opbrengsten postcoderoos-projecten in 2017			3.759	Ad. B
Doorbelaste kosten projecten			23.316	Ad. C
<b>TOTAAL INKOMSTEN excl inleg</b>	<b>208.800</b>	<b>159.649</b>	<b>206.140</b>	
Inleg van leden in participaties			499.512	
correctie doorbelaste kosten projecten			-23.316	Ad. D
<b>Subtotaal overige inkomsten HilverZon in 2017</b>			<b>476.196</b>	
<b>TOTAAL INKOMSTEN van de coöperatie in 2017</b>			<b>682.336</b>	
Ad. A De subsidie telt niet me als inkomsten voor HilverZon aangezien de subsidie verstrekt is aan een project				
Ad. B Dit bedrag zal in 2018 flink stijgen door toename van het aantal panelen in beheer van HilverZon				
Ad. C Inleg van leden welke gebruikt is voor het dekken van deelnemerswerving en project-uitgaven van coöp. HilverZon				
Ad. D Correctie om dubbelltelling te voorkomen.				

Tabel 2 Resultaten coöperatieve activiteiten

Verlies uit de activiteiten van coöperatie HilverZon	-1.391
Boekhoudkundig verlies uit de postcoderoos-projecten van HilverZon	
<i>afschrijvingen</i>	-5743
<i>niet geactiveerde kosten</i>	-23316
Verlies voor belastingen	-30.450
Correctie voor te verrekenen vennootschapsbelasting	1.862
Verlies na belastingen, conform jaarrekening	-28.588

Tabel 3 Uitwerking resultaten postcoderoosprojecten

<b>Postcoderoos Bethlehemkerk</b>			
			Panelen 99
			Participaties 99
			Gereal. 31dec17 99
	1-1-2017	mutatie	31-12-2017
Inleg gerealiseerd	34.650	-4.713	29.937
Inleg niet-gerealiseerd	0	0	0
Geactiveerd	25.610	0	25.610
Verrekenen met HilverZon	0	0	0
Gereserveerd Omvormers	4.327	0	4.327
Gereserveerd overig	0	0	0
Te bestemmen	4.713	-4.713	0
<i>Saldo</i>	<i>-1</i>	<i>0</i>	<i>-1</i>
Afschrijving	2.211	656	2.867

<b>Postcoderoos Rotor Media</b>			
			Panelen 273
			Participaties 273
			Gereal. 31dec17 273
	1-1-2017	mutatie	31-12-2017
Inleg gerealiseerd	0	88.725	88.725
Inleg niet-gerealiseerd	0	0	0
Geactiveerd	0	87.368	87.368
Verrekenen met HilverZon	0	-7.770	-7.770
Gereserveerd Omvormers	0	8.190	8.190
Gereserveerd overig	0	750	750
Te bestemmen	0	187	187
<i>Saldo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Afschrijving	0	2.197	2.197

<b>Postcoderoos MeentKrachtCentrale</b>	Panelen	310
	Participaties	290
	Gereal. 31dec17	290

	1-1-2017 mutatie		31-12-2017
Inleg gerealiseerd	0	94.250	94.250
Inleg niet-gerealiseerd	0	0	0
Geactiveerd	0	79.514	79.514
Verrekenen met HilverZon	0	2.900	2.900
Gereserveerd Omvormers	0	9.300	9.300
Gereserveerd overig	0	750	750
Te bestemmen	0	1.786	1.786
<i>Saldo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Afschrijving	0	2.000	2.000

<b>Postcoderoos Sporthal Kerkelanden</b>	Panelen	420
	Participaties	384
	Gereal. 31dec17	384

	1-1-2017 mutatie		31-12-2017
Inleg gerealiseerd	0	124.800	124.800
Inleg niet-gerealiseerd	0	0	0
Geactiveerd	0	88.792	88.792
Verrekenen met HilverZon	0	21.256	21.256
Gereserveerd Omvormers	0	12.600	12.600
Gereserveerd overig	0	2.070	2.070
Te bestemmen	0	82	82
<i>Saldo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Afschrijving	0	890	890

<b>Postcoderoos Sporthal Dudok Arena</b>	Panelen	728
	Participaties	693
	Gereal. 31dec17	604

	1-1-2017 mutatie		31-12-2017
Inleg gerealiseerd	0	196.300	196.300
Inleg niet-gerealiseerd	0	28.925	28.925
Geactiveerd	0	181.679	181.679
Verrekenen met HilverZon	0	6.930	6.930
Gereserveerd Omvormers	0	21.840	21.840
Gereserveerd overig	0	6.000	6.000
Te bestemmen	0	8.776	8.776
<i>Saldo</i>	0	-28.925	-28.925
Afschrijving	0	0	0

<b>Postcoderoos Sporthal Anna's Hoeve</b>	Panelen	2160
	Participaties	2052
	Gereal. 31dec17	0

	1-1-2017 mutatie		31-12-2017
Inleg gerealiseerd	0	0	0
Inleg niet-gerealiseerd	0	666.900	666.900
Geactiveerd	0	2.655	2.655
Verrekenen met HilverZon	0	0	0
Gereserveerd Omvormers	0	0	0
Gereserveerd overig	0	0	0
Te bestemmen	0	0	0
<i>Saldo</i>	0	-2.655	-2.655
Afschrijving	0	0	0



Tabel 4 Inleg projecten

Financiële stand van zaken PCR-projecten HilverZon dd 31 dec 2017															
Groene velden zijn terug te vinden in de jaarrekening															
Reservering voor vervanging van de omvormers															
Bij afrekening (na 1e productiejaar) te verrekenen kosten met HilverZon															
	Bethlehem-kerk	Rotor Media	PR1	PR3	PR11	Meent-kracht-centrale	PR11	PR10	PR13	Dudok Arena fase 1	Dudok Arena fase 2	Anna's Hoeve	PR5	Totaal t/m 2017	Toelichting
Aantal panelen	99	273	310	420	728									1.830	
Aantal participaties	99	273	290	384	693									1.739	
waarvan afgerond op 31dec17	99	273	290	384	604									1.650	pag 15 jaarrekening: geplaatste en volgestorte participaties
Inkomsten															
	29.937	88.725	94.250	124.800	196.300									534.012	pagina 9 jaarrekening: Kapitaal
Inleg niet gerealiseerd	0	0	0	0	28.925									28.925	
Totaal beschikbaar lopende projecten	29.937	88.725	94.250	124.800	225.225									562.937	
Bestemming inleg t/m 31 dec 2017															
Panelen	30.842	68.272	75.046	101.146	174.600									449.907	geactiveerd
Liander	979	15.627	2.018	4.984	6.462									30.070	geactiveerd
Overige kosten	1.196	3.469	2.450	2.078	617									12.465	geactiveerd
Subsidie provincie NH	-7.407	0	0	-19.416	0									-26.823	geactiveerd, bedrag is negatief, want betreft een negatieve uitgave (= inkomsten)
Verrekening met coöperatie	-7.770	2.900	21.256	6.930										23.316	door bestuur in rekening gebrachte bedragen aan projecten
Reserv verv omvormers	4.327	8.190	9.300	12.600	21.840									56.257	vanaf 2017 standaard eur 30 per paneel
Overige te verwachten uitgaven in 2018	0	750	750	2.070	6.000									9.570	Reservering voor verwachte uitgaven
tbv onvoorziene kosten of te bestemmen saldo	-1	187	1.786	82	8.776									10.830	Vooralsnog ht project-overschot
Saldo	0	0	0	0	0									0	n.t.b.



Tabel 5 Personeelsinzet naar activiteiten

	2016	2017
<b>ORGANISATIE</b>		
Kantoor	14.337	15.925
Boekhouding	8.089	14.760
Coördinatie	25.260	13.350
Publiciteit	6.908	2.697
Overig	2.165	-2.404
Organisatie totaal	56.759	44.328
<b>PROJECTEN</b>		
Technisch postcoderoos-projecten	50.551	21.617
Begeleiding scholen, bedrijven en VvE's	0	12.035
Energiebesparing / wijkacties	11.280	14.350
Project-administratie	8.089	19.615
Coördinatie	9.712	1.633
Publiciteit	6.908	10.788
Projecten totaal	86.540	80.039
<b>Totale personeelskosten</b>	<b>143.298</b>	<b>124.367</b>

In FTE	2016	2017
Kantoor	0,5	0,6
Boekhouding	0,4	0,3
Communicatie	0,25	0,25
Coördinatie	0,5	0,3
Projecten PCR	0,3	0,4
Solarexpertise	0,3	nvt
Projecten overig	0,25	0,5
Projecten coördinatie	0,1	0,05
<b>Totaal personeelsinzet in FTE</b>	<b>2,6</b>	<b>2,4</b>



Tabel 6 Materiele vaste activa per project

**Afschrijfstaat 2017**

**Zonnepanelen**

	Afschrijvings- percentage	Rest- waarde	Datum in gebruik- name	Aanschaf- waarde 1 jan. 2017	Investering 2017	Aanschaf- waarde 31 dec. 2017	Afschrij- ving t/m 2016	Boek- waarde 1 jan. 2017	Afschrij- ving 2017	Boek- waarde 31-dec-17
Bethlehemkerk	6,67	2.561	20-2-2016	25.610		25.610	2.211	23.399	656	22.743
Sporthal Kerkelanden	6,67	8.879	1-11-2017		88.792	88.792			890	87.902
MeentKrachtCentrale	6,67	7.951	1-8-2017		79.514	79.514			2.000	77.514
Dudok Arena (fase 1)	6,67	18.168			181.679	181.679			0	181.679
Rotor Media	6,67	8.737	1-8-2017		87.368	87.368			2.197	85.171
Zonneweide Anna's Hoeve (Bufferbak)	6,67	265			2.655	2.655			0	2.655
<b>Totaal</b>				25.610	440.008	465.618	2.211	23.399	5.743	457.663