



Jaarverslag 2020

Bedrijfsbureau Energie Samen B.V.

Verslag van de directie

Resultaten 2020

Het jaar 2020 afgesloten met een positief resultaat, voldoende om de verliezen uit het verleden te compenseren.

De omzet is bijna verdubbeld als gevolg van nieuwe opdrachten, waarvan de belangrijkste in de categorie Diensten voor derden en het Fondsbeheer voor het Ontwikkelfonds Energie Coöperaties zijn als ook een stijging in de activiteiten voor Stichting Doen en de Participatie coalitie.

De kostenstructuur is grotendeels flexibel, waardoor kosten alleen worden gemaakt als deze vooraf gedekt zijn door gecontracteerde opbrengsten.

Financiële positie

De financiële positie is aanmerkelijk verbeterd doordat de administratieve processen sterk verbeterd zijn. Hierdoor kunnen declaraties eerder worden verstuurd en geïncasseerd. Ook is een aanmerkelijk bedrag voor een project in 2021 vooruit ontvangen.

2021

Voor 2021 wordt een verdergaande stijging van de omzet naar € 1,8 mln. voorzien met een bescheiden positief resultaat. Hiervan is € 1,5 mln. al gecontracteerd.

Directie

In maart 2021 is G. de Blecourt toegetreden tot de directie van de vennootschap, terwijl de heren F.H. Olthuis en B. Veenstra zijn teruggetreden.

Utrecht, xx april 2020

Was getekend,

S.A. Brandsma

S.R. Zomer

B. Veenstra

F.H. Olthuis



Jaarrekening 2020

Bedrijfsbureau Energie Samen B.V.

Balans

	31-12-2020	31-12-2019
Vaste Activa		
Kantoorinventaris	2.185	-
Vlottende Activa		
Vorderingen	34.225	61.815
Rekening courant groep	237.679	390.885
Belastingen	1.127	35.040
Liquide middelen	74.459	4.562
	347.490	492.302
Activa	349.675	492.302
Eigen vermogen		
Aandelenkapitaal	1.000	1.000
Overige reserves	8.342	(10.607)
	9.342	(9.607)
Kortlopende schulden		
Rekening courant groep		652
Crediteuren	218.158	328.621
Belastingen	7.008	5.220
Te betalen kosten	63.755	167.416
Vooruit ontvangen opbrengsten	51.412	-
	340.333	501.909
Passiva	349.675	492.302

Na verwerking van de resultaatbestemming

Winst en Verliesrekening

	2020	2019
Omzet dienstverlening	1.319.226	703.329
Uitbesteed werk en andere directe kosten	934.525	605.190
Bruto Marge	384.701	98.139
Personeelskosten	310.531	76.458
Organisatiekosten	18.287	9.489
Kantoorkosten	35.285	12.700
Bedrijfskosten	364.103	98.647
Resultaat voor belastingen	20.598	(508)
Vennootschapsbelasting	1.649	-
Resultaat na belastingen	18.949	(508)

Kasstroomoverzicht

	2020	2019
Resultaat na belastingen	18.949	(508)
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	115	-
Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten	19.064	(508)
Investerings	(2.300)	-
Daling (stijging) van de vorderingen	215.016	(428.302)
Stijging (daling) van de schulden	(161.883)	428.468
Wijzigingen in het werkkapitaal	53.133	166
Stijging (daling) liquide middelen	69.897	(342)
Stand per 1 januari	4.562	4.904
Stand per 31 december	74.459	4.562
Stijging (daling) liquide middelen	69.897	(342)

Toelichting op de jaarrekening

Grondslagen voor de jaarrekening

Activiteiten

De vennootschap houdt zich bezig met het verlenen van diensten ten behoeve van duurzame energieprojecten zoals projectmanagement en administratieve diensten voor energiecoöperaties en de ontwikkeling van gezamenlijke activiteiten voor de bij de Coöperatie Energie Samen aangesloten organisaties.

Continuïteit

De vennootschap heeft een grotendeels flexibele kostenstructuur en slaagt er steeds meer in meerjarige contracten af te sluiten. Daarom is er geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

De besloten vennootschap Bedrijfsbureau Energie Samen BV is gevestigd te Utrecht, Van Deventerlaan 30-40, 3528 AE Utrecht, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 62096869.

Groepsverhoudingen

Bedrijfsbureau Energie Samen BV maakt onderdeel uit van een groep waar Coöperatie Energie Samen U.A. aan het hoofd staat.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de directie van Bedrijfsbureau Energie Samen BV zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de

belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de “Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen” van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen van materiële vaste activa

Investerings in materiële vaste activa worden afgeschreven naar rato van de verwachte levensduur van deze activa. Voor de kantoorinventaris wordt een levensduur van 5 jaar aangehouden.

Grondslagen van vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders vermeld is hebben de vorderingen een looptijd korter dan een jaar.

Grondslagen van liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

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

Grondslagen van omzet

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectkosten verwerkt als netto-omzet en kosten in de winst- en verliesrekening naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum (de 'Percentage of Completion'-methode, ofwel de PoCmethode).

Grondslagen van bedrijfskosten

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

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
Kantoorinventaris		
<i>Aanschafwaarde</i>		
Begin boekjaar	-	-
Investeringen	2.300	-
Einde boekjaar	2.300	-
<i>Afschrijvingen</i>		
Begin boekjaar	-	-
Boekjaar	115	-
Einde boekjaar	115	-
 <i>Boekwaarde</i>	 2.185	 -

De kantoorinventaris is in september 2020 aangeschaft en wordt afgeschreven vanaf 1 oktober 2020.

Flottende activa

	31-12-2020	31-12-2019
Vorderingen		
Debiteuren	30.406	61.111
Overig	3.819	705
	34.225	61.815

De vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar. Een voorziening voor oninbaarheid is niet nodig geacht.

	31-12-2020	31-12-2019
Rekening courant groep		
Coöperatie Energie Samen	234.778	390.885
Econobis B.V.	2.901	-
	237.679	390.885

Betreft de onderling in de groep te verrekenen posten.

	31-12-2020	31-12-2019
Belastingen		
BTW	796	33.366
VPB	331	1.980
	1.127	35.040

De vordering uit hoofde van de VPB betreft een te verrekenen post uit hoofde van verrekenbare verliezen.

	31-12-2020	31-12-2019
Liquide middelen		
Tegoeden op bankrekeningen	74.459	4.562

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de vennootschap.

Eigen vermogen

	31-12-2020	31-12-2019
Aandelenkapitaal	1.000	1.000
Overige reserves	8.342	(10.607)
	9.342	(18.609)

De vennootschap heeft 1000 aandelen à € 1,00 geplaatst.

De winst over 2020 is vooruitlopend op een besluit van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders toegevoegd aan de Overige Reserves.

Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
Rekening courant groep	-	652
Crediteuren	218.158	328.621
Belastingen	7.008	5.220
Te betalen kosten	63.755	167.416
Vooruit ontvangen opbrengsten	51.412	-
	340.333	501.909

De kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

De belastingen hebben betrekking op de loonheffing.

De vooruit ontvangen opbrengsten betreft de ontvangst van een subsidie voor een project welke begin 2021 is gestart.

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

	2020	2019
Omzet		
Diensten aan groep	1.039.429	656.437
Diensten aan derden	279.797	46.892
	1.319.226	703.329

Uitbesteed werk en andere directe kosten

Diensten van derden	645.461	596.425
Diensten Regio's	229.085	-
Inkoop verzekeringen	22.312	-
Overige	37.667	8.765
	934.525	605.190

Personeelskosten

	2020	2019
Salarissen	186.970	25.926
Sociale lasten	33.786	2.147
Pensioenlasten	2.081	-
Inhuur	77.265	48.385
Overige personeelskosten	10.429	-
	310.531	76.458

De vennootschap heeft op 31 december 2020 4,1 Fte in dienst.

Organisatiekosten

	2020	2019
Website	2.378	-
Contributies en lidmaatschappen	10.784	5.166
Representatie	911	1.255
Overige	4.214	3.068
	18.287	9.489

Kantoorkosten

	2020	2019
Gebruiksvergoeding software	14.093	5.000
Internet, telefonie	1.790	980
Huisvesting	15.726	5.905
Overige	3.676	815
	35.285	12.700

De vennootschap houdt kantoor in een door de Coöperatie Energie Samen gehuurd pand. Derhalve heeft de vennootschap geen lange termijn huurverplichtingen.

Vennootschapsbelasting

Het fiscale resultaat over 2020 is positief en kan deels verrekend worden met eerdere verliezen. Over het saldo is 16,5 % vennootschapsbelasting berekend.

Resultaatbestemming

De directie van de vennootschap stelt aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders voor het resultaat toe te voegen aan de overige reserves. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Utrecht, xx april 2020

Was getekend,

S.A. Brandsma

S.R. Zomer

B. Veenstra

F.H. Olthuis