



## **JAARREKENING 2022**

**COÖPERATIE HOEKSCHEWAARDDUURZAAM U.A.**

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

De Coöperatie HoekscheWaardDuurzaam U.A. wil de komende jaren als aanjager en bruggenbouwer een impuls geven aan de verduurzaming van de Hoeksche Waard, waarbij optimaal gebruik wordt gemaakt van duurzame technologie “het verwerken van natuurlijke grondstoffen tot voor de mens bruikbare producten~” zonder de natuur aan te tasten. Doelgroepen zijn de bewoners en huishouders van de Hoeksche Waard, de bedrijven en organisaties die in de Hoeksche Waard zijn gevestigd.

## **CONSOLIDATIE**

Op grond van de vrijstelling ingevolge artikel 2:407 lid 2a BW is geen geconsolideerde jaarrekening opgesteld.

## **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprongslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Financiële vaste activa**

De deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarop invloed van betekenis wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen historische kosten, berekend volgens de grondslagen van de moedermaatschappij.

### **Vorderingen, liquide middelen en schulden**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Overlopende activa betreffen vooruitbetaalde bedragen en nog te ontvangen bedragen ter zake van baten die aan een verstreken periode zijn toegekend.

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Schulden met een resterende looptijd van ten hoogste 1 jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen en nog te betalen bedragen ter zake van lasten die aan een verstreken periode zijn toegekend.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de

hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

### **Belastingen**

De belasting over het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening wordt berekend met inachtneming van fiscale faciliteiten en beperkingen.

Coöperatie HoekscheWaardDuurzaam U.A.  
Hoeksche Waard

**BALANS PER 31 DECEMBER 2022**

(na resultaatbestemming)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>		
<b><u>FINANCIËLE VASTE ACTIVA</u></b>		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	1 € 300	€ 300
Om inleggeden	<u>€ 5.544</u>	<u>€ 3.194</u>
	€ 5.844	€ 3.494
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
<b>LIQUIDE MIDDELEN</b>	2 € 71.898	€ 45.163
	<u>€ 77.742</u>	<u>€ 48.657</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>		
	3	
Algemene reserve	€ 60.549	€ 28.312
<b><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u></b>		
	4	
Crediteuren en belastingen	€ 17.193	€ 5.750
Subsidie provincie		€ 14.586
	<u>€ 17.193</u>	<u>€ 20.345</u>
	<u>77.742</u>	<u>€ 48.657</u>

Coöperatie HoekscheWaardDuurzaam U.A.  
Hoeksche Waard

**WINST EN VERLIESREKENING OVER 2022**

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>SOM DER OPBRENGSTEN</b>	5	€ 58.831	€ 31.878
Energiekosten	6	€ 14.337	€ 2.477
Algemene kosten	7	€ 6.450	€ 8.277
<b>SOM DER KOSTEN</b>		<u>€ 20.787</u>	<u>€ 10.754</u>
		€ 38.044	€ 21.124
Rentelasten en soortgelijke kosten	8	€ (237)	€ (191)
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFUITOEFENING</b>		<u>€ 37.807</u>	<u>€ 20.933</u>
Belastingen over het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		€ 5.670	€ 3.140
Aandeel in het resultaat van deelnemingen			
<b>RESULTAAT NA BELASTINGEN</b>		<u><u>€ 32.137</u></u>	<u><u>€ 17.793</u></u>

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

### VASTE ACTIVA

#### 1. FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Boekwaarde per	<u>€ 5.844</u>	<u>€ 3.494</u>

#### Deelnemingen in groepsmaatschappijen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
HW Energie B.V.	<u>€ 300</u>	<u>€ 300</u>

Bij noteriële akte, d.d. 20 juni 2014, is opgericht de vennootschap HW Energie B.V.

<u>Naam</u>	<u>Statutaire zetel</u>	<u>Aandeel in vermogen</u>
HW Energie B.V.	Hoeksche Waard	100%

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b><u>Inleggelden Om Nieuwe Energie</u></b>	<u>€ 5.544</u>	<u>€ 3.194</u>

Boekwaarde per

Maandelijks wordt van de ontvangen marge vergoeding een deel ingehouden tot een totaal van 10.000 euro

#### 2. LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Deze zijn als volgt samengesteld		
Rabobank, rekening nummer NL70 RABO 0122 4822 47	<u>€ 71.898</u>	<u>€ 45.163</u>

### **3. EIGEN VERMOGEN**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b><u>Winstreserve</u></b>		
Stand 1 januari	€ 28.313	€ 10.470
mutatie uit hoofde van bestemming van het resultaat	€ 32.137	€ 17.793
Kapitaalstorting	€ 100	€ 50
Stand per 31 december	<u>€ 60.549</u>	<u>€ 28.313</u>

Het gestorte ledenkapitaal bedraagt ultimo boekjaar 9.100 euro, bestaande uit 182 certificaten nominaal 50 euro.

### **4. KORTLOPENDE SCHULDEN**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b><u>Crediteuren en belastingen</u></b>		
Energielevering	€ 11.650	€ 1.650
Omzetbelasting 4e kw 2022	€ 464	€ 782
Vennootschapsbelasting 2021		€ 3.327
Vennootschapsbelasting 2022	€ 5.079	
	<u>€ 17.193</u>	<u>€ 5.759</u>
<b><u>Subsidie</u></b>		
Restant subsidie provincie	€ -	€ 14.586
	<u>€ -</u>	<u>€ 14.586</u>

Over de schuld is geen rente berekend. Ontvangen subsidie minus de helft van de gemaakte kosten ten behoeve van postcoderoosprojecten aan het Vierwiekenplein in Oud-Beijerland, de Christinastraat in Numansdorp en Crescendo in Zuid-Beijerland.

### **TOELICHTING OP DE WINST - EN VERLIESREKENING OVER 2022**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b><u>5. Bedrijfsopbrengsten</u></b>		
Laadpalen	€ 34.147	€ 16.666
Marge Om Nieuwe energie	€ 7.346	€ 5.984
Vergoeding Res	€ 2.093	€ 7.423
Energie samen		€ 1.800
Vrijval vennootschapsbelasting	659	

Vrijval subsidie	€ 14.586	
Donaties		€ 5
	<hr/>	<hr/>
	€ 58.831	€ 31.878
	<hr/>	<hr/>

### **6. Energiekosten**

Kosten energie	€ 14.337	€ 2.477
	<hr/>	<hr/>
	€ 14.337	€ 2.477
	<hr/>	<hr/>

### **7. Algemene kosten**

Kosten reparatie laadpalen	€ 3.181	€ 1.223
Automatiseringskosten	€ 1.013	€ 942
Reclame en advertenties	€ 1.383	€ 2.752
Schooldakrevolutie		€ 1.450
Representatie	€ 210	
Kosten abon laadpalen	€ 443	
Notariskosten		€ 1.861
Overige	€ 220	€ 49
	<hr/>	<hr/>
	€ 6.450	€ 8.277
	<hr/>	<hr/>

### **8. Rentelasten en soortgelijke kosten**

Rente en bankkosten	€ 237	€ 191
	<hr/>	<hr/>