

Toelichting jaarrekening 2019 en budget 2020 Rijen en IJssel Energie Coöperatie en De Kas BV.

Jaarcijfers REIJE

REIJE	Realisatie		
	Budget 2020	2019	2018
Omzet REIJE	€ 15.000	€ 6.068	€ 5.033
Inkopen	€ -	€ -	€ -
Bedrijfskosten	€ -14.500	€ -9.236	€ -15.084
Bedrijfsresultaat	€ 500	€ -3.168	€ -10.051
Dotatie / vrijval voorzieningen	€ -	€ 4.200	€ 24.902
Overige baten en lasten	€ 50.000	€ -296	€ -517
Resultaat voor belasting	€ 50.500	€ 736	€ 14.334
Belasting	€ -	€ 1.137	€ -4.163
Resultaat De Kas	€ -	€ -17.580	€ 32.870
Netto resultaat	€ 50.500	€ -15.707	€ 43.041

* = verrekening kosten WPKP

De Kas	Realisatie		
	Budget 2020	2019	2018
Omzet De Kas	€ 277.859	€ 240.039	€ 307.114
Inkopen	€ -203.298	€ -178.070	€ -171.108
Bedrijfskosten	€ -69.580	€ -83.529	€ -94.890
Bedrijfsresultaat	€ 4.981	€ -21.560	€ 41.116
Dotatie voorzieningen	€ -	€ -	€ -
Overige baten en lasten	€ -	€ -245	€ -
Resultaat voor belasting	€ 4.981	€ -21.805	€ 41.116
Belasting	€ -996	€ 4.225	€ -8.247
Netto resultaat	€ 3.985	€ -17.580	€ 32.869

Door REIJE is over 2019 geconsolideerd een verlies van € -15.707 geboekt, dat in de concept-jaarrekening ten laste is gebracht van de algemene reserves van de coöperatie. De financiële positie van de leden (uitgedrukt in hun tegoed op hun algemene reserverekening en kapitaalrekening) is daarmee onveranderd. De resultaten over 2019 laten niet toe over dit jaar een winstuitkering aan de leden te doen.

Toelichting op het resultaat:

- Het verlies is veroorzaakt door De Kas BV (€ -17.580). De redenen hiervoor waren zowel lagere omzetten als hogere kosten.
 - o De lagere omzetten werden zowel door budgettaire beperkingen bij onze opdrachtgevers veroorzaakt, als doordat een aantal in het verleden uitgevoerde grote met provinciale en Europese middelen gefinancierde subsidieprojecten samen met collega-coöperaties uit de regio afliepen en niet werden verlengd (omzet 2018:

312.055, omzet 2019 € 240.039). Voor 2020 verwachten wij weer terug te gaan naar het omzetniveau van 2018.

- Lagere marge op uren dan in het verleden door structuurwijzigingen in De Kas, die noodzakelijk waren om sociale verzekeringsrisico's te reduceren - blijvend
- Hogere huisvestingslasten (Halte2030) - blijvend

Daarnaast waren er nog een aantal eenmalige kosten:

	Advieskosten voor herinrichting van de (administratieve) organisatie,		
1	die noodzakelijk waren om De Kas klaar te maken voor de toekomst	€	9.068
2	Lasten voor (nog) niet gerealiseerde projecten	€	2.341
3	Voorgesloten kosten voor het WPKP	€	3.795
4	Afwikkeling van De Coöperatiekaart	€	4.254
5	Reklame en promotiekosten	€	4.200
		€	23.658

- De Coöperatie was conform budget net kostendekkend.
- Bij instap in het windpark Koningspleij zullen eenmalig kosten worden verrekend die voor de ontwikkeling van het windpark zijn gemaakt. Deze zijn in het verleden reeds geboekt en in de resultaten verwerkt, zodat deze verrekening naar verwachting in 2020 leidt tot een eenmalige winst, die het verlies in 2019 compenseert.

Het budget voor 2020 is in lijn met de cijfers van 2019, met twee belangrijke aantekeningen:

- Er wordt niet verwacht dat de eenmalige kosten bij De Kas uit 2019 zich herhalen
- Bij de Coöperatie worden eenmalige inkomsten van ca. € 50.000 voor in het verleden gedane ontwikkelingsinspanningen daarvoor geabsorbeerde kosten verwacht. Dit bedrag kan variëren afhankelijk van de eindafrekening en door onze contractpartner geaccepteerde bedragen.