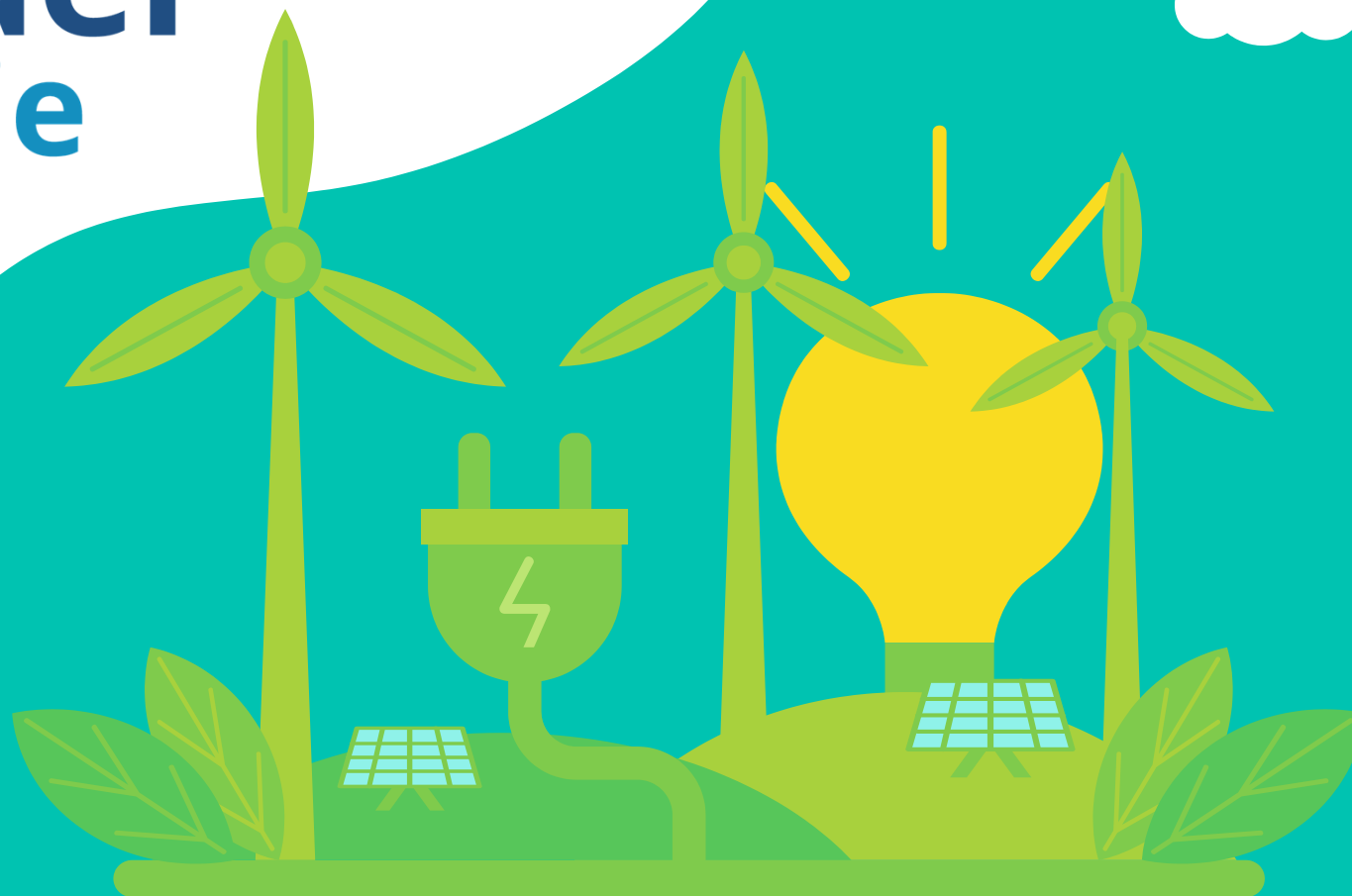




Eijgen Polder Energie

Jaarrekening 2025

Februari 2026



Winst- en Verliesrekening

	Realisatie 2023/2024	Begroting 2025	Realisatie 2025	Begroting 2026
Inkomsten				
Contributie en sponsoring	€ 1.265	€ 2.100	€ 1.730	€ 2.150
Ontvangen rente	€ 0	€ 170	€ 18	€ 100
Donaties	€ 10.722	€ 750	€ 416	
Totaal	€ 11.987	€ 3.020	€ 2.165	€ 2.250
Kosten				
Bedrijfskosten (exclusief BTW)	€ 4.226	€ 10.575	€ 3.429	
Bankkosten	€ 217	€ 225	€ 211	
Financieringskosten	€ 945	€ 315	€ 104	
Totaal	€ 5.388	€ 11.115	€ 3.744	€ 5.400
Bruto Resultaat	€ 6.599	-€ 8.095	-€ 1.580	-€ 3.150
Vennootschapsbelasting	-€ 1.254	€ 1.538	€ 300	0
Netto Resultaat	€ 5.345	-€ 6.557	-€ 1.280	-€ 3.150

Verlies in 2026 alleen
voorwaarts
te verrekenen als er weer
winst gemaakt wordt.

Kostenspecificatie

	realisatie	begroot	realisatie	begroot
	2023/2024	2025	2025	2026
Kernactiviteiten				
ontwerp logo	€ 855,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
fotograaf	€ 300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ontwerp flyer	€ 95,00	€ 750,00	€ 360,00	€ 0,00
drukkosten	€ 79,00	€ 250,00	€ 162,55	€ 0,00
slides format	€ 0,00	€ 250,00	€ 0,00	€ 0,00
communicatie	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.200,00	€ 0,00
events	€ 868,00	€ 1.500,00	€ 136,77	€ 0,00
	€ 2.197,00	€ 4.250,00	€ 1.859,32	€ 2.000,00
Incidenteel				
bestuurskosten	€ 871,00	€ 750,00	€ 410,33	€ 0,00
oprichting	€ 596,00		€ 0,00	€ 0,00
CRMsysteem	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 627,00	€ 0,00
strategisch advies	€ 0,00	€ 2.500,00		€ 0,00
financieel advies	€ 0,00	€ 600,00	€ 0,00	€ 0,00
onvoorzien	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 1.467,00	€ 5.350,00	€ 1.037,33	€ 1.500,00
vaste kosten				
verzekeringen	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00
website/email	€ 405,00	€ 400,00	€ 396,00	€ 0,00
EnergieSamen	€ 75,00	€ 75,00	€ 80,00	€ 0,00
e-herkenning	€ 82,00		€ 51,00	€ 0,00
rente ledenleningen	€ 945,00	€ 0,00	€ 103,84	€ 0,00
bankkosten	€ 217,00	€ 225,00	€ 211,00	€ 0,00
	€ 1.724,00	€ 1.200,00	€ 841,84	€ 1.900,00
Totaal kosten	€ 5.388,00	€ 10.800,00	€ 3.738,49	€ 5.400,00
Bedrijfskosten in W&V			€ 3.744	

Toelichting winst- en verliesrekening en kostenspecificatie



Het resultaat over 2025 is uitgekomen op een netto-verlies van € 1.280 bij een begroot verlies van € 6.557. Het verlies is lager dan begroot als gevolg van lagere inkomsten (leden-aantal is achtergebleven bij begroot) en een nog groter achterblijven van de bedrijfskosten.

Naast financiële donaties die hebben plaatsgevonden hebben de gemeente Oss en Den Bosch een aantal keer voor locaties betaald die gebruikt zijn voor bijeenkomsten van de coöperatie. Deze donaties zijn niet verwerkt in de financiële cijfers

Het aantal leden was op 31 december 2025 106. Het aantal sponsors was op 31 december 2025 13. Het aantal leden groeide met 9 en het aantal sponsors met 7 gedurende 2025. De groei van het aantal leden en sponsors bleef achter bij de begrote groei.

De totale bedrijfskosten zijn uitgekomen op € 3.738. In de winst- en verliesrekening zijn bedrijfskosten opgenomen van € 3.744. Dit verschil wordt verklaard door € 6 teveel teruggevraagde btw.

De bedrijfskosten zijn in alle kostencategorieën lager gerealiseerd dan begroot als gevolg van het lagere activiteiten volume.

De rente op de ledenleningen zou conform afspraak niet uitbetaald worden, maar worden bijgeschreven op de lening. Desalniettemin moeten ze in de kosten worden opgenomen. Dit is onterecht niet begroot. De kostenpost van € 104 aan rentelasten is als realisatie opgenomen. De leningen zijn in Q1 2025 afgelost, waardoor de rentelasten substantieel lager uit zijn gekomen dan in 2023/2024.

De begroting 2026 is gebaseerd op een beperkt hoger activiteiten volume dan in 2025. De begroting was opgesteld op basis van de verwachte beschikbare middelen ultimo 2025. Afhankelijk van de ontwikkelingen van de mogelijke participatie in het windpark Oss zullen er mogelijk meer middelen beschikbaar komen uit een lening van het Ontwikkelfonds Opwek waardoor meer activiteiten ondernomen zullen kunnen worden. Activiteiten zullen met name gericht zijn op het vergroten van het leden-aantal.

Balans

	31-dec-24	31-dec-25		31-dec-24	31-dec-25
Activa			Passiva		
Overlopende activa			Eigen Vermogen		
- Vordering omzetbelasting	€ 86	€ 3	- Stand begin boekjaar	€ 0	€ 5.347
- VPB- terruggave 2025	€ 0	€ 300	- Resultaat boekjaar (na belasting)	€ 5.347	-€ 1.280
Totaal overlopende Activa	€ 86	€ 303	Totaal Eigen Vermogen	€ 5.347	€ 4.067
Liquide Middelen			Financiele passiva		
- Rekening Courant	€ 1.458	€ 214	- Leningen oprichters	€ 9.000	€ 0
- Spaarrekening	€ 15.000	€ 3.550	- Opgelopen rente	€ 945	€ 0
Totaal Liquide Middelen	€ 16.458	€ 3.764	- Te betalen vpb 2024	€ 1.252	€ 0
			Totaal Financiele Passiva	€ 11.197	€ 0
Totaal Activa	€ 16.544	€ 4.067	Totaal Passiva	€ 16.544	€ 4.067

Toelichting balans

Na het vaststellen van de balans tijdens de ALV 2025 heeft een balansmutatie plaats gevonden.

Dit betreft:

- Balanstotaal ultimo 2024 gelijk als gepresenteerd in ALV 2025. Alleen is de te betalen vpb verbijzonderd, waardoor resultaat 2023/2024 lager wordt en als gevolg daarvoor ook het eigen vermogen lager wordt

De liquide middelen bedragen ultimo 2025 € 3.764. Deze zijn substantieel lager dan ultimo 2024 toen de liquide middelen € 16.400 bedroegen. Dit grote verschil wordt verklaard door de aflossing van leningen met overigens ook lagere rentelasten tot gevolg en het verlies over het boekjaar 2025.

Het negatieve resultaat over 2025 mag verrekend worden met de betaalde vennootschapsbelasting over 2024/2024. Dat leidt tot een verwachte teruggave van € 300. Deze is als activa post opgenomen op de balans.

Cashflow analyse en toelichting

	1-jan-25	mutaties	31-dec-25
Saldo Spaarrekening	€ 15.000		
Rente 2024		€ 18	
Overboekingen spaarrekening		-€ 11.468	
Berekend saldo		€ 3.550	
Saldo Spaarrekening			€ 3.550
Saldo Betaalrekening	€ 1.458		
Contributies en sponsoring		€ 1.730	
Donaties		€ 462	
Belastingdienst (btw teruggave)		€ 724	
Belastingdienst VPB 2024		-€ 1.253	
Overboekingen spaarrekening		€ 11.468	
Aflossing en betaalde rente		-€ 10.049	
Bedrijfskosten (inclusief btw)		-€ 4.115	
Bankkosten		-€ 211	
Berekend saldo		€ 214	
Saldo Betaalrekening			€ 214
Balanspost liquide middelen	€ 16.458		€ 3.764

Toelichting:

De cashflow-analyse laat zien dat de daadwerkelijke saldo's op rekening-courant en de spaarrekening aansluiten bij de berekende saldi.

Verslag kascontrole-commissie

De kascontrole-commissie heeft de volgende controles uitgevoerd:

- Beoordelen aansluiting cijfers 2023/2024 en bespreken achtergrond balansmutaties
- Controle of banksaldo's overeenkomen met balanswaardes $31-12-2025: € 3550 + € 214 = € 3764$
- Steekproefgewijs beoordelen aanwezigheid facturen bij uitgevoerde betalingen
- Steekproefgewijs beoordelen of gemaakte kosten plausibel zijn gemaakt voor Coöperatie Eijgen Polder Energie
- Controle aangifte BTW, Vennootschapsbelasting en deponeren jaarrekening bij Kamer van Koophandel

Stelt vast geen onregelmatigheden te hebben aangetroffen en adviseert de ALV het bestuur en de penningmeester decharge te verlenen

De kascontrole-commissie adviseert voor het boekjaar 2026

- Aansluiting op te nemen tussen aantallen leden/sponsors en inkomsten uit contributies en sponsoring
- Een (grootboek) overzicht op te stellen waarin gemaakte kosten 1 op 1 toegewezen worden aan de kostencategorieën zodat beoordeling plausibiliteit eenvoudiger is

Datum:

Leden:

24 februari 2026

Kees Timmer

Marcel van der Lee

Andre Horvath

