

Aan: de leden van Energie Samen

Van: André Jurjus

Betreft: Toelichting bij de Jaarrekening vanuit het bestuur

Datum: 31 januari 2022

Wat speelt er?

Op 18 en 26 januari heeft het bestuur van Energie Samen de financiële cijfers over 2021 besproken. Die cijfers vielen niet mee. En er was ook een onverwachte tegenvaller, die aanleiding was om met de directie van het Bedrijfsbureau te analyseren welke oorzaken daaraan ten grondslag liggen én wat er gedaan kan worden om tegenvallers in de toekomst te vermijden.

De cijfers en de achterliggende oorzaken

Uit de cijfers over 2021 blijkt dat de Coöperatie een verlies leidt van in totaal 231k. Dat is een fors verlies, dat ertoe moet leiden dat maatregelen genomen worden om herhaling te voorkomen.

Een deel van het verlies zit bij de Coöperatie zelf: 65k. Dit wordt veroorzaakt doordat we minder contributie hebben binnengekregen dan begroot en omdat we meer kosten hebben gemaakt dan van tevoren ingeschat.

Er komt echter ook een deel bij, omdat het Bedrijfsbureau (waarvan de Coöperatie aandeelhouder is) 166k verlies heeft geleden. Zoals jullie in het verslag van het bestuur bij de jaarrekening (zie bijlage 04b) kunnen lezen, wordt dit in hoge mate veroorzaakt door een onvoorziene kostenpost van 104k die al in 2020 geboekt had moeten worden, maar wat niet gebeurd is. In het gesprek met de directie is duidelijk geworden dat het hier om een zodanige boeking in de administratie over 2020 ging, dat het onopgemerkt

is gebleven. Pas bij het recent controleren van de betalingen is dit aan het licht gekomen.

De overige 62k is de optelsom van een bescheiden winst bij Econobis (7k) en een verlies van 69k bij het Bedrijfsbureau. Dit verlies is groter dan verwacht. In het gesprek met de directie zijn de achterliggende oorzaken wel duidelijk geworden. In het vierde kwartaal zijn twee medewerkers langdurig uitgevallen. Dat betekent dat zij niet konden worden ingezet op de projecten waarmee het Bedrijfsbureau inkomsten verwerft (zowel de directe salariskosten als een opslag voor de kosten van de organisatie).

Er is ook positief nieuws. De middelen die Energie Samen van de Stichting Doen heeft ontvangen om coöperatieve projecten te ondersteunen, zijn nu definitief en lopen niet meer het risico terug betaald te moeten worden aan de Stichting Doen. Deze middelen versterken het eigen vermogen van Energie Samen, waarmee we een solide basis hebben voor de komende tijd.

De maatregelen

Ten aanzien van de begroting van de Coöperatie hebben we in de ALV van 10 december jl al verslag gedaan van de maatregelen die we als bestuur hebben genomen om in 2022 met een sluitende begroting te werken.

In het overleg met de directie hebben we kunnen constateren dat ook binnen het Bedrijfsbureau maatregelen worden genomen die moeten helpen voorkomen dat we weer verrast worden met tegenvallende cijfers. Sijtze Brandsma zal tijdens de ALV een uitgebreide toelichting geven op de plannen, maar in hoofdlijnen komen ze hierop neer:

De managers van de clusters in het bedrijfsbureau gaan strakker en meer in detail sturen op het maken van de noodzakelijke uren in de projecten die voor de inkomsten van het bedrijfsbureau zorgen.

Dit wordt vertaald naar maandelijkse rapportages die onderdeel uitmaken van de planning en control binnen het bureau. Het bestuur

ontvangt maandelijks een stand van zaken over de financiën. Dit moet helpen het inzicht te vergroten en de mogelijkheid om tijdig bij te sturen.
Het uitgangspunt dat er pas gewerkt wordt aan projecten als de bijbehorende budgetten gecontracteerd zijn, wordt strak gehandhaafd.

Tot slot

Energie Samen zit nog steeds in een groeiscenario. Door de fusie met Hoom neemt het werkpakket en de te verwachten omzet verder toe. Daarnaast bestaan er plannen om op het gebied van flexibiliteit diensten voor de leden te ontwikkelen. De realiteit is dat hier altijd de kost voor de baat uitgaat. Zoals gezegd, zal het bedrijfsbureau pas aan nieuwe activiteiten beginnen als de erbij behorende middelen beschikbaar zijn. Dat kan betekenen dat we in de loop van dit jaar ook met onze leden om de tafel willen, om te kijken of zij willen investeren in het ontwikkelen van nieuwe diensten, die nuttig zijn voor de hele coöperatieve wereld en zorgen voor stabiele inkomsten. In de komende ALVs, wanneer we weer met elkaar in gesprek gaan over meer inhoudelijke ontwikkelingen, zullen we daar op terugkomen.

Wordt vervolgd.