



Jaarverslag 2021

Econobis B.V.

Verlag van de directie

Resultaten 2021

In 2021 is voor het eerst in het bestaan van Econobis winst geboekt.

Het aantal gebruikers is verder gestegen naar 125 eind 2021.

De eerste contracten voor het gebruik van de aanmeldstraat voor het registreren en faciliteren van het aantrekken van participatiehouders door klanten zijn getekend.

In 2021 is nieuwe functionaliteit ontwikkeld om de migratie van Ozon naar Econobis mogelijk te maken. Dit leidt in 2022 tot ongeveer 50 nieuwe klanten die hiervan gebruik gaan maken.

Sinds het vierde kwartaal heeft Econobis de support en onderhoud van het Hoom Dossier in opdracht gekregen.

Een goede planning en kostenbeheersing heeft ervoor gezorgd dat de uitgaven minder snel stijgen dan de opbrengsten.

Ten slotte is geïnvesteerd in een nieuwe Mollie koppeling, aansluiting op Gmail en is het platform gemigreerd naar een nieuwe versie.

Financiële positie

Zoals uit de balans blijkt heeft de vennootschap heeft op balansdatum een liquiditeitstekort van €20.000, het saldo van kortlopende schulden en vlottende activa. Met de aandeelhouder is overeengekomen dat Econobis B.V. kan beschikken over een kredietlijn. Hierover zijn geen formele terugbetalingsafspraken gemaakt.

2022

De vooruitzichten voor 2022 zijn positief. We verwachten een groeiend aantal klanten en omzet, waarbij de kosten minder hard meestijgen. Het voor 2022 verwachte resultaat is zodanig dat eind van dat jaar een positief eigen vermogen wordt verwacht.

Zodra het vermogen positief is wordt meer geld vrijgemaakt voor het uitbouwen en verbeteren van de software.

Utrecht, 17 januari 2021

R.A.J.N. van Vliet

S.A. Brandsma

G. de Blecourt



Jaarrekening 2021

Econobis B.V.

Vastgesteld in de algemene vergadering van aandeelhouders d.d. 26 januari 2022

Balans

	31-12-2021	31-12-2020
Vaste Activa		
Immateriële vaste activa	137.158	134.670
Vlottende Activa		
Vorderingen	88.048	13.796
Belastingen	3.129	39.896
Liquide middelen	23.498	59.384
	114.675	113.076
Activa	251.833	247.746
Eigen vermogen		
Aandelenkapitaal	1	1
Overige reserves	(17.243)	(24.601)
	(17.242)	(24.600)
Langlopende schulden		
Vooruit ontvangen opbrengsten	134.256	123.256
Kortlopende schulden		
Rekening courant groep	24.235	27.901
Crediteuren	94.454	105.555
Belastingen	130	-
Te betalen kosten	16.000	15.634
	134.819	149.090
Passiva	251.833	247.746

Na verwerking van de resultaatbestemming

Vastgesteld in de algemene vergadering van aandeelhouders d.d. 26 januari 2022

Winst en Verliesrekening

	2021	2020
Omzet		
Diensten	241.492	170.881
Vrijval vooruit ontvangen	29.000	21.337
	270.492	192.218
Kosten		
Management en support	213.238	168.678
Systeemkosten	14.282	9.311
Algemeen	3.922	451
Afschrijvingen	31.692	23.769
	263.134	198.209
Resultaat	7.358	(5.991)

Kasstroomoverzicht

	2021	2020
Resultaat	7.358	(5.991)
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	31.692	23.769
Vrijval vooruit ontvangen opbrengsten	(29.000)	(21.337)
Kasstroom uit bedrijfsactiviteiten	10.050	-3.559
Investerings	(34.181)	(10.850)
Stijging van de vorderingen	(37.485)	(27.319)
Stijging vooruit ontvangen opbrengsten	40.000	-
Daling van de schulden	(14.269)	88.141
Wijzigingen in het werkkapitaal	(11.754)	60.822
Mutatie liquide middelen	(35.885)	46.414
Stand per 1 januari	59.384	12.970
Stand per 31 december	23.498	59.384
Mutatie liquide middelen	(35.885)	46.414

Vastgesteld in de algemene vergadering van aandeelhouders d.d. 26 januari 2022

Toelichting op de jaarrekening

Grondslagen voor de jaarrekening

Activiteiten

De vennootschap houdt zich bezig met de exploitatie van een softwarepakket voor de ondersteuning van de administratieve processen bij energiecoöperaties en de dienstverlening die met de implementatie en het gebruik van dit pakket samenhangt. De activiteiten vinden uitsluitend in Nederland plaats.

Continuïteit

De vennootschap heeft de afgelopen jaren een gering verlies geleden en een negatief eigen vermogen opgebouwd. Het bestuur van de onderneming heeft een plan opgesteld om de komende jaren tot positieve resultaten te komen op grond waarvan de aandeelhouder financiële middelen heeft toegezegd voor de financiering van de vennootschap. Daarom is er geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

De besloten vennootschap Econobis BV is gevestigd te Utrecht, Van Deventerlaan 30-40, 3528 AE Utrecht, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 69935831.

Groepsverhoudingen

Econobis 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 Econobis 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 immateriële vaste activa

Investerings in immateriële vaste activa worden afgeschreven naar rato van de verwachte levensduur van deze activa. Voor software 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 langlopende schulden (vooruit ontvangen opbrengsten)

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens wordt jaarlijks een bedrag ten gunste van de omzet gebracht overeenkomstig met de levensduur van de software waarvoor de opbrengsten zijn ontvangen.

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

Immateriële vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
Software		
<i>Aanschafwaarde</i>		
Begin boekjaar	158.438	147.589
Investeringen	34.181	10.850
Einde boekjaar	192.619	158.439
<i>Afschrijvingen</i>		
Begin boekjaar	23.769	-
Boekjaar	31.692	23.769
Einde boekjaar	55.461	23.769
<i>Boekwaarde</i>	137.158	134.670

De in eigen beheer ontwikkelde software is geactiveerd en wordt afgeschreven in vijf jaar.

Vlottende activa

	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen		
Debiteuren	75.108	13.796
Nog te factureren	12.940	
	88.048	13.796

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

	31-12-2021	31-12-2020
Belastingen		
BTW	-	36.265
VPB	3.129	3.631
	39.896	39.896

De vordering uit hoofde van de VPB betreft een voorschot en wordt in 2021 terugontvangen.

Liquide middelen	31-12-2021	31-12-2020
Tegoeden op bankrekeningen	23.498	59.384

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de vennootschap.

Eigen vermogen

	31-12-2021	31-12-2020
Aandelenkapitaal	1	1
Overige reserves	(17.243)	(24.601)
	(24.600)	(24.600)

De vennootschap heeft 100 aandelen à € 0,01 geplaatst.

De winst over 2021 is vooruitlopend op een besluit van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders toegevoegd aan de Overige Reserves.

Langlopende schulden

Vooruit ontvangen opbrengsten	31-12-2021	31-12-2020
Stand begin boekjaar	123.256	144.593
Ontvangen	40.000	407
Vrijval naar de Omzet	(29.000)	(21.744)
	134.256	123.256

Een aantal grote klanten heeft haar bijdrage aan de vaste kosten van de software voor de komende jaren vooruitbetaald. Deze worden in vijf jaar ten gunste van de omzet geboekt.

In de overeenkomst met deze klanten is opgenomen dat zij een korting dan wel extra functionaliteit kunnen bedingen als de exploitatie van de software daartoe aanleiding geeft. Tot en met 2021 heeft die situatie zich nog niet voorgedaan.

Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
Rekening courant groep	24.235	27.901
Crediteuren	94.454	105.555
Belastingen	130	-
Te betalen kosten	16.000	15.634
	134.819	149.090

De rekening courant betreft een kortlopende financiering van de aandeelhouder. Over looptijd en terugbetaling zijn nog geen afspraken gemaakt. De overige kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

	2021	2020
Omzet		
Diensten	241.492	170.881
Vrijval vooruit ontvangen opbrengsten	29.000	21.337
	270.492	192.218

Het aantal klanten dat gebruik maakt van het softwarepakket en de dienstverlening is in 2021 gestegen naar 125.

Kosten	2021	2020
Management en support	213.238	168.678
Systeemkosten	14.282	9.311
Algemeen	3.922	451
Afschrijvingen	31.692	23.769
	263.134	198.209

De vennootschap heeft geen personeel in loondienst. De uit te voeren werkzaamheden zijn bij verschillende bedrijven in opdracht gegeven via kortlopende contracten.

Vennootschapsbelasting

De vennootschap heeft door de aanloopverliezen een fiscaal verrekenbaar verlies opgebouwd, dat in de komende jaren kan worden verrekend kan worden met te behalen winsten. De hieruit voortvloeiende potentiële vordering is niet in de balans opgenomen.



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.

Ondertekening

Utrecht, 17 januari 2021

R.A.J.N. van Vliet

S. A. Brandsma

G. de Blecourt

Vastgesteld in de algemene vergadering van aandeelhouders d.d. 26 januari 2022