

VOLTERRA

ERKENDE COÖPERATIEVE VENNOOTSCHAP SOCIALE ONDERNEMING

BLEKKERSDIJK 7, 9880 WATERVLIET

0546.911.140

RPR. Gent, afdeling Gent

VERSLAG BESTUURSORGaan AAN DE ALGEMENE VERGADERING

ACTIVITEITSJAAR 2024

Overeenkomstig de wettelijke en statutaire verplichtingen brengen wij verslag uit over de uitoefening van ons mandaat over het boekjaar eindigend op 31/12/2024.

Dit verslag wordt aangevuld met het jaarverslag, dat de activiteiten weergeeft van het afgelopen jaar.

1. De algemene gang van zaken in 2024

Hieronder wordt een samenvatting gegeven van de gang van zaken en de positie van de vennootschap :

Volterra kan over 2024 een matig boekhoudkundig resultaat voorleggen.

Qua investeringen liepen we in 2024 nog steeds achter op onze plannen, maar zijn we een inhaalbeweging aan het maken : er konden weinig investeringsprojecten gefinaliseerd worden (enkel De Berken), maar we hebben met Leader in 2024 wel een eerste subsidiedossier kunnen binnenhalen.

Ons kapitaal steeg met 98.625 euro en de netto-investeringen met 48.311 euro : de projecten blijven achter tegenover het bijkomend ingezameld kapitaal.

2. De jaarrekening 2024

De vennootschap verwacht dat het volgende boekjaar een gelijkaardige evolutie zal kennen.

1. Balans

Het feit dat er weinig nieuwe projecten opgestart zijn in 2024 vertaalt zich in een vrij stabiele balans. We zien een drietal evoluties in onze activa. De vaste activa verhogen door het project De Berken (investering van 95.507 euro) en verhoging met 5.000 euro van de participatie in Seacoop (Wind op Zee). Bij de vlottende activa is er nu ook voor het eerst de post geldbeleggingen voor de termijnrekening om de kasoverschotten een beter rendement te geven.

In de passiva zien we een stijging van 98.625 euro van de balanspost 'inbreng', het verschil tussen 140.250 euro nieuwe aandelen (door 101 coöperanten, waarvan 48 nieuwe) en 41.625 euro terugbetalingen (voor 13 coöperanten). De handelsschulden nemen af omwille van minder te laat ontvangen aankoopfacturen. De posten 'schulden voor belastingen en bezoldigingen' en

‘overige schulden’ blijven stabiel. De post ‘overige schulden’ omvat onder andere het voorziene uit te betalen dividend voor dit boekjaar.

A C T I V A		
	2024	2023
Vaste Activa	873.867	826.542
immaterieel	0	0
windmolen	607.662	663.148
zonnepanelen	252.191	153.394
financieel vaste activa	15.000	10.000
Vlottende activa	590.650	602.053
handelsvorderingen	98.284	126.711
overige vorderingen	21.300	419
geldbeleggingen	200.000	
liquide middelen	269.037	474.836
overlopende rekeningen	2.028	88
Totaal Activa	1.464.516	1.428.596
P A S S I V A		
	2024	2023
Eigen vermogen	1.390.767	1.304.587
inbreng	1.270.875	1.172.250
reserves	12.600	12.600
overgedragen resultaat	108.279	119.736
Schulden	73.749	124.009
handelsschulden	33.340	64.289
schulden mbt belastingen en bezoldigingen	2.182	24.479
overige schulden	38.226	35.241
Totaal Passiva	1.464.516	1.428.596

2. Resultatenrekening

De omzet is in 2024 aanzienlijk gedaald, door de lagere energieprijzen in 2024 ten opzichte van 2023.

De omzet van de windmolen daalde met 103.600 euro (of 45%) samengesteld uit 35% lager verkoopprijzen en 10% lagere productie. Ter herinnering 2023 was zowel in productie als in verkoopprijs een uitzonderlijk goed jaar.

De omzet van zonneprojecten bleef stabiel niettegenstaande de inkomsten van twee nieuwe projecten (Chef&Zus en De Berken), omwille van gedaalde injectieprijzen en lager productie (de zon heeft minder geschenen in 2024).

De andere omzet bestaat uit de subsidie van het Leaderproject, en de opbrengsten van de groepsaankoop zonnepanelen.

Dankzij deze extra inkomsten bedraagt de bruto-marge 71.632 euro (een daling met 82.498 euro).

Onze algemene kosten bedragen 52.225 euro, een stijging van 3,6% voornamelijk omwille van de organisatie van het Zonnewindfeest ter gelegenheid van het tienjarig bestaan van Volterra. De post werkingskosten omvat onder meer kosten voor verzekeringen, lidgelden, marketing en publiciteit, kantoorbenodigdheden, en kosten voor de accountant.

Ook waren er terug sedert lang positieve financiële resultaten, door een termijnbelegging van liquiditeiten in overschot.

Dit alles geeft een te bestemmen winst van 26.668,61 euro (78.430 euro lager dan vorig jaar of 75%). Het grootste deel van deze daling is te wijten aan de lager omzet van de windmolen (103.600 euro)

	2024				2023
	wind	zon	andere	totaal	totaal
omzet	125.555,37	22.882,30	27.304,77	175.742,44	251.968,44
rechtstreekste kosten	33.151,45	912,09		34.063,54	32.436,69
afschrijvingen	55.485,90	14.560,86		70.046,76	65.401,45
bruto-marge	36.918,02	7.409,35	27.304,77	71.632,14	154.130,30
werkingskosten				23.346,36	19.563,51
personeelskosten				28.879,56	30.845,13
financiële resultaten				-7.262,39	-1.377,30
Belastingen op de winst				0,00	0,00
Te bestemmen winst				26.668,61	105.098,96

3. Waarderingsregels

De waarderingsregels die werden toegepast bij de afsluiting van de jaarrekening per 31/12/2024, wijken niet af van de waarderingsregels die in het vorige boekjaar werden toegepast. De samenvatting van de waarderingsregels wordt aan de jaarrekening (versie NBB) gehecht.

4. Getrouw beeld van de ontwikkeling en de resultaten van de vennootschap (art. 3:6 §1 1° WVV)

Wij verklaren uitdrukkelijk dat de balans en de resultatenrekening afgesloten op datum van 31/12/2024 met een balanstotaal van 1.465.502,82 EUR en een te bestemmen resultaat van het boekjaar van 26.668,61 EUR een getrouw beeld vormen van het vermogen, van de financiële toestand en van de resultaten.

De boekhouding wordt gevoerd door een externe boekhouder.

5. Belangrijke gebeurtenissen na het einde van het boekjaar (art. 3:6 §1 2° WVV)

Er hebben na het einde van het boekjaar geen belangrijke gebeurtenissen plaatsgevonden die het beeld van de jaarrekening afgesloten op 31 december 2024 zouden kunnen beïnvloeden.

6. Omstandigheden die de ontwikkeling van de vennootschap kunnen beïnvloeden (art. 3:6 §1 3° WVV)

Er zijn ons geen omstandigheden bekend die de ontwikkeling, of de financiële positie en de toekomstige resultaten van de vennootschap, aanmerkelijk kunnen beïnvloeden.

7. Verwachtingen voor 2025

De omzet is sterk afhankelijk van de elektriciteitsprijs. De energieprijs voor de windturbine is 8% lager dan in 2024. En voor de zonneprojecten is de injectievergoeding aanzienlijk gedaald (van 70 naar 15). We verkennen mogelijkheden om de injectie-inkomsten (en klanteninkomsten) te verhogen. We verwachten substantiële investeringen in 2025, met een verdubbeling van het geïnstalleerd zonne-vermogen en een bijkomende omzet van 30.000 euro. Tot nu toe hebben we vrij gemakkelijk het nodige kapitaal kunnen aantrekken, maar met de hoge investeringen zal het verhogen van het kapitaal in 2025 en de volgende jaren een hele uitdaging worden. Om dat te realiseren wordt aan een marketing en communicatieplan gewerkt.

3. Werkzaamheden Onderzoek & ontwikkeling (artikel 3:6, 4° WVV)

Volterra werkt nauw samen met andere REScoops.

Volterra investeerde in 2024 sterk in kennisopbouw rond verschillende facetten van de energietransitie, energiedelen en energiegemeenschappen, en wil dit verder uitbouwen in de komende jaren (o.a. slimme batterijsystemen, elektrische deelmobiliteit, laadpalen, warmtenetten, ...)

4. Bijkantoren (artikel 3:6, 5° WVV)

De maatschappelijke zetel van Volterra is gevestigd aan de Blekkersdijk 7 te Watervliet. Volterra heeft geen bijkantoren

5. Beschrijving van de voornaamste risico's en onzekerheden (art. 3:6 §1 1° WVV)

De voornaamste risico's van de coöperatie kunnen als volgt omschreven worden :

o Debiteurenrisico :

De klanten situeren zich uitsluitend in België en zijn weinig gespreid. Het overgrote deel van de omzet wordt gerealiseerd met Ecopower (injectievergoeding voor geleverde elektriciteit).

Er zijn geen specifieke risico's bekend.

o Leveranciersrisico :

De diverse aankoopkanalen zijn voldoende gespreid. De meeste zonninstallaties gebeuren met door ons gekende installateurs waarmee we een goede werkrelatie hebben.

Er zijn geen specifieke risico's bekend.

o Liquiditeitsrisico :

De vennootschap beschikt over voldoende financiële middelen om het goede verloop van haar activiteiten te verzekeren.

Volterra beschikt niet over kredietlijnen bij financiële instellingen.

o Productrisico :

De vennootschap levert elektriciteit zonder leveringsverplichting.

Er wordt voldoende gezorgd voor een permanente kwaliteitscontrole.

o Personeelsrisico :

Het personeelsbestand is momenteel zeer beperkt (halftijdse medewerker).

In de mate van het mogelijke zijn bestuurders en vrijwilligers back-up.

Gezien de aard en de activiteiten van de vennootschap zijn er geen belangrijke specifieke risico's of onzekerheden te melden.

6. Het gebruik van financiële instrumenten (art. 3:6 §1 8° WVV)

Volterra heeft in 2024 geen gebruik gemaakt van financiële instrumenten en heeft geen activa in niet-euro-munten (geen wisselrisico).

7. Bestemming van het resultaat

Voor het boekjaar 2024 is er een te bestemmen winst van 26.668,62 euro.

Het bestuursorgaan stelt voor om een dividend uit te keren van 3,00 % op de nominale waarde van de aandelen per eind december 2024 (of 38.126,25 euro).

Dit om een constant dividend over de jaren uit te keren, om nieuwe investeerders aan te trekken.

Om dit te kunnen realiseren wordt 11.457,63 euro afgenomen van de overgedragen resultaten van vorige boekjaar, die hierna nog een saldo heeft van 108.278,61 euro.

			146.404,86
1. Te bestemmen winst/verlies van het boekjaar	26.668,62		
2. Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar	119.736,24		
			108.278,61
1. Over te dragen winst	108.278,61		
			38.126,25
1. Vergoeding van de inbreng 10.708,60 0,00	1270875 3%	38.126,25	

Het bestuursorgaan heeft er zich van vergewist dat de wettelijk en statutaire vereisten voldaan zijn (artikel 35 van de statuten), vooraleer een dividenduitkering voor te stellen:

- Een deel van de winst is gereserveerd voor informatieverstrekking en opleiding voor vennoten of het grote publiek (4.100 Euro).
- Het aan de aandeelhouders voorgestelde dividend is niet hoger dan de rentevoet voorzien in het K.B. van 8/01/1962 (6%).

De uitkering van bovenstaand dividend is enkel mogelijk indien voldaan is aan een dubbele test:

a) Netto-actietest :

Geen uitkering mag gebeuren indien het nettoactief van de vennootschap negatief is of ten gevolge daarvan negatief zou worden.

Op basis van de voorgelegde jaarrekening kan nagegaan worden dat het netto-actief niet negatief wordt na de voorgestelde uitkeringen aan de aandeelhouders en de bestuurders.

Netto-actief test		balans 31.12.2024	
Totale activa			1.465.502,82
schulden		73.749,95	
voorzieningen		0,00	
oprichtingskosten		0,00	
geactiveerde ontwikkelingskosten		0,00	
Netto actief			1.391.752,87
Onbeschikbare inbreng		0,00	
andere onbeschikbare reserves		0,00	
Netto actief beschikbaar voor uitkering			1.391.752,87
Voorziene uitkering - dividend			38.126,25
Voorwaarde netto-actief test			voldaan
beschikbaar netto actief hoger dan dividend			

Het Bestuursorgaan stelt vast dat aan deze test voldaan is en stelt bijgevolg voor om het voorgestelde dividend toe te kennen.

b) Liquiditeitstest :

Het besluit van de algemene vergadering tot uitkering heeft slechts uitwerking nadat het Bestuursorgaan heeft vastgesteld dat de vennootschap, volgens de redelijkerwijs te verwachten ontwikkelingen, na de uitkering in staat zal blijven haar schulden te voldoen naarmate deze opeisbaar worden over een periode van ten minste twaalf maanden te rekenen van de datum van de uitkering.

Liquiditeitstest					
				<u>2025</u>	<u>2026</u>
Operationele kasstroom				97.445,00	121.334,00
Investerings in vaste activa				500.000,00	500.000,00
Inkomsten uit verkoop van activa					
Kasstroom uit investeringen				-500.000,00	-500.000,00
Financiële leningen					
Financiële kosten					
financiële opbrengsten					
Uitkeringen - dividenden				38.126,25	53.126,25
Wijziging eigen vermogen - kapitaalrondes				200.000,00	500.000,00
Kasstroom uit financiering				161.873,75	446.873,75
Netto kasstroom				-240.681,25	68.207,75
Liquide middelen bij het begin van de periode				469.036,69	228.355,44
verwachte liquide middelen bij het einde van de periode				228.355,44	296.563,19
Voorwaarde liquiditeitstest				voldaan	voldaan
verwachte liquide middelen positief					

Het Bestuursorgaan stelt vast dat aan deze test voldaan is en stelt bijgevolg voor om het voorgestelde dividend toe te kennen.

8. Algemene vergadering van 7 juni 2025

De algemene vergadering werd samengeroepen op 7 juni 2025 om 10.00 uur in de Huysmanhoeve. De vergadering zal enkel fysiek verlopen.

Alle coöperanten worden hiervoor uitgenodigd.

Er zal voldoende mogelijkheid tot vragen en debat voorzien worden

De agenda, goedgekeurd op het bestuursorgaan van 19 mei 2025:

1. Welkom en agenda
2. Voorstelling en bespreking van de activiteiten van 2024 (jaarverslag)
3. Goedkeuring jaarrekening per 31/12/2024 (stemming)
4. Bestemming van het resultaat (stemming)
5. Kwijting van het bestuursorgaan voor de uitoefening van hun mandaat over het afgelopen boekjaar (stemming)
6. Ontslag en benoeming van bestuurders (stemming)
Ontslag van Jan Deprez en Paul Wallaert als bestuurder.
7. Kennisname verslag sociale onderneming
8. Varia en toekomstplannen

9. Bestuurders (o.a. vernieuwing van de mandaten)

1. Toepassing tegenstrijdig belang

In het kader van art. 5:77 WVV dient geen specifieke melding gemaakt te worden.

2. Kwijting van de mandaten

Het bestuursorgaan vraagt de coöperanten kwijting te verlenen aan de bestuurders voor het uitoefenen van hun mandaat.

3. Bezoldigingen van bestuurders

De mandaten als bestuurder zijn ingevolge de beslissing bij de benoeming van bestuurders onbezoldigd.

4. Hernieuwing van de mandaten van bestuurders

De mandaten moeten nog niet hernieuwd worden.

Status van de huidige mandaten :

Marc De Vos	derde verlenging	juni 2027
Ruben Goethals	eerste verlenging	juni 2027
Emmanuel Steyaert	eerste verlenging	juni 2027
Peter Timmerman		juni 2026
Pieter Vermeulen	eerste verlenging	juni 2027

Er zijn geen kandidaturen binnengekomen van nieuwe bestuurders.

Conform de statuten blijft het bestuursorgaan samengesteld uit minstens vijf bestuurders.

10. Dankwoord

Het bestuursorgaan dankt de medewerkers en vrijwilligers van Volterra voor hun inspanningen in het afgelopen jaar en is trots op de realisaties en toekomstmogelijkheden voor Volterra in het Meetjesland.

Goedgekeurd op het bestuursorgaan van 19 mei 2025.

Getekend:

Marc De Vos,

Ruben Goethals,

Emmanuel Steyaert,

Peter Timmerman

Pieter Vermeulen