

Publiek Ontwikkelbedrijf REKS B.V.

Gewijzigde jaarbegroting 2025

Inhoudsopgave

1	Gewijzigde jaarbegroting 2025	3
1.1	Wijzigingen ten opzichte van de vorige begroting 2025	3
1.2	Geprognoseerde winst- en verliesrekening 2025	4
1.3	Geprognoseerde balans per 31 december 2025	7
1.4	Meerjaren liquiditeitsprognose 2025 t/m q1 2028	7

1 Gewijzigde jaarbegroting 2025

Hierbij ontvangt u de gewijzigde jaarbegroting 2025 voor Publiek ontwikkelbedrijf REKS B.V.. Hierna treft u achtereenvolgens aan de geprognosticeerde winst- en verliesrekening 2025, de geprognosticeerde balans per 31 december 2025 en een meerjaren liquiditeitsprognose voor de periode 2025 t/m 2027.

1.1 Wijzigingen ten opzichte van de vorige begroting 2025

De wijzigingen ten opzichte van de vorige begroting 2025 zijn als volgt weer te geven:

Winst- en verliesrekening	Nieuw	wijziging	Oud
Wijziging onderhanden werk	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Som der bedrijfsopbrengsten	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
uitbesteed werk en andere externe kosten	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Lonen en salarissen	150.000	10.000	140.000
Sociale lasten en pensioenkosten	36.800	36.800	-
Overige bedrijfskosten	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Verstrekte donaties Klimaatfonds	691.567	191.567	500.000
Som der bedrijfslasten	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Bedrijfsresultaat	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Financiële baten en lasten	5.1.2.f	5.1.2.f	-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belasting	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Belastingen uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-	-
Resultaat na belastingen	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f

Op het moment van opstellen van de gewijzigde begroting is er meer inzicht in verwachte werkzaamheden/kosten voor de diverse hubs, zowel qua fasering als qua omvang. 5.1.2.f

5.1.2.f

Verder is de in

2025 te verstrekken donatie aan het Klimaatfonds aangepast op basis van de door de stichting eind 2024 ingediende begroting. Zoals aangekondigd, was het opgenomen bedrag voor lonen en salarissen niet toereikend. Dit is gecorrigeerd. Verder zijn de overige bedrijfskosten toegenomen, doordat nu wordt uitgegaan van huurkosten i.v.m. huisvesting extern en kantoorkosten, algemene communicatiekosten, personeelskosten alsmede hogere kosten voor algemene projectondersteuning en administratie & control. 5.1.2.f

5.1.2.f

5.1.2.f

1.2 Geprognosticeerde winst- en verliesrekening 2025

De geprognosticeerde winst- en verliesrekening is als volgt:

Winst- en verliesrekening		Jaarbegroting 2025
Wijziging onderhanden werk	(1)	5.1.2.f
Som der bedrijfsopbrengsten		5.1.2.f
uitbesteed werk en andere externe kosten	(1)	5.1.2.f
Lonen en salarissen	(2)	150.000
Sociale lasten en pensioenkosten	(2)	36.800
Overige bedrijfskosten	(3)	5.1.2.f
Verstrekke donaties Klimaatfonds	(4)	691.567
Som der bedrijfslasten		5.1.2.f
Bedrijfsresultaat		5.1.2.f
Financiële baten en lasten	(5)	5.1.2.f
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		5.1.2.f
Belastingen uit gewone bedrijfsuitoefening		-
Resultaat na belastingen		5.1.2.f

(1) Wijzigingen onderhanden werk / uitbesteed werk en andere externe kosten

Dit betreft de voor de vier projecten te maken kosten. Deze kosten worden geactiveerd onder het onderhanden werk in de balans. De specificatie is als volgt:

Onderhanden werk naar project	Jaarbegroting 2025
<u>Baars / Kattenberg</u>	
Projectontwikkeling	5.1.2.f
Participatiemanagement	5.1.2.f
Aansluitkosten energie	5.1.2.f
Externe onderzoeken en adviezen	5.1.2.f
	5.1.2.f
<u>Kraaiven / Vossenber</u>	
Projectontwikkeling	5.1.2.f
Participatiemanagement	-
Aansluitkosten energie	5.1.2.f
Externe onderzoeken en adviezen	5.1.2.f
	5.1.2.f
<u>Spinder</u>	
Projectontwikkeling	5.1.2.f
Participatiemanagement	-
Aansluitkosten energie	-
Externe onderzoeken en adviezen	5.1.2.f
	5.1.2.f
<u>Heusden</u>	
Projectontwikkeling	5.1.2.f
Participatiemanagement	5.1.2.f
Aansluitkosten energie	-
Externe onderzoeken en adviezen	5.1.2.f
	5.1.2.f
Totaal	5.1.2.f

De kosten voor projectontwikkeling en participatiemanagement betreft de inhuur van medewerkers voor deze activiteiten. De aansluitkosten energie betreffen de aan Enexis te betalen voorschotbedragen voor aansluitingen. Indien niet wordt overgegaan tot aansluiting worden de bedragen -voor zover niet besteed- terugbetaald. De externe onderzoeken en adviezen betreffen de kosten voor huidige fase waarin de projecten zich bevinden. Bij doorgang naar een volgende fase zullen meer kosten worden gemaakt, die aan de RvC zullen worden voorgelegd ter goedkeuring.

(2) Lonen en salarissen / sociale lasten

De kosten van de directie zijn gebaseerd op de arbeidsovereenkomst.

(3) Overige bedrijfskosten

Dit betreft de overige bedrijfskosten die niet aan het onderhanden werk worden toegerekend. De specificatie is als volgt.

Overige bedrijfskosten	Jaarbegroting 2025
Kosten projectondersteuning algemeen	5.1.2.f
Kosten RvC vergoedingen	43.000
Huisvestingskosten	20.000
Kosten administratie & control	5.1.2.f
Communicatiekosten	5.1.2.f
Kosten juridisch advies	5.1.2.f
Personeelskosten	5.1.2.f
Kosten accountant	8.500
Verzekeringen	5.1.2.f
Kantoorkosten	3.000
Totaal	5.1.2.f

- 5.1.2.f
- 5.1.2.f
- 5.1.2.f
- 5.1.2.f
- De RvC vergoedingen zijn gebaseerd op de in de aanstellingen overeengekomen bedragen en een verhoging met 4%. Daarnaast is rekening gehouden met reiskostenvergoedingen.
- 5.1.2.f
- 5.1.2.f
- De huisvestingskosten betreft een gemaximeerde stelpost voor de huur van werkplekken bij het Warmtebedrijf.
- 5.1.2.f
- 5.1.2.f
- 5.1.2.f
- 5.1.2.f
- De accountantskosten zijn gebaseerd op de offerte voor 2024, verhoogd met 5% indexatie.
- 5.1.2.f
- 5.1.2.f
- 5.1.2.f

(4) Verstrekte donaties Klimaatfonds

Voor 2025 is een bedrag van € 691.567 opgenomen conform de door de stichting ingediende begroting voor 2025.

(5) Financiële baten en lasten

5.1.2.f
5.1.2.f

1.3 Geprognosticeerde balans per 31 december 2025

De verwachte kosten en opbrengsten en ontvangsten en uitgaven leiden tot de volgende geprognosticeerde balans per 31 december 2025.

Balans	Prognose 31-12-2025	Mutatie 2025	31 december 2024
Onderhanden werk			
Baars / Kattenberg	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Kraaiven / Vossenberg	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Heusden	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Omzetbelasting	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Overige vorderingen	-	5.1.2.f	5.1.2.f
Bankrekening	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Totaal activa	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Aandelenkapitaal	5.1.2.f	-	5.1.2.f
Agioreserve	5.1.2.f	-	5.1.2.f
Overige reserves / resultaat boekjaar	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f
Crediteuren	-	5.1.2.f	5.1.2.f
Betalingen onderweg	-	-	-
Nog te ontvangen facturen	-	5.1.2.f	5.1.2.f
Vraagposten	-	-	-
	-	5.1.2.f	5.1.2.f
Totaal passiva	5.1.2.f	5.1.2.f	5.1.2.f

Het onderhanden werk omvat alle kosten en opbrengsten die aan de projecten kunnen worden toegerekend. Voor een specificatie wordt verwezen naar toelichting (1) hiervoor.

1.4 Meerjaren liquiditeitsprognose 2025 t/m q1 2028

Op de volgende pagina treft u de meerjaren liquiditeitsprognose aan voor de periode 2025 t/m q1 2028.

5.1.2.f
5.1.2.f
5.1.2.f
5.1.2.f

5.1.2.f

5.1.2.f

Liquiditeitsprognose

Bankstand begin
Afloop crediteuren beginbalans
Afloop nog te ontvangen bedragen beginbalans
Afloop nog te betalen beginbalans
Uitgaven onderhanden werk
Uitgaven bedrijfskosten
Ontvangst financiële baten
Voorschotten Klimaatfonds
Donaties Klimaatfonds
Ontvangen agiostortingen
BTW over uitgaven
BTW teruggave belastingdienst
Bankstand einde

q1-2025	q2-2025	q3-2025	q4-2025	q1-2026	q2-2026	q3-2026	q4-2026	q1-2027	q2-2027	q3-2027	q4-2027	q1-2028
5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121
5121												
5121												
5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121
5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121
5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121
5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121
-	5121	-	-	5121	-	-	-	5121	-	-	-	5121
				5121								
5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121
5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121
5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121	5121