**Toelichting op het aanvraagformulier**

**voor leveringsvergunning elektriciteit en gas**

Versie van 1 juli 2019

Vastgesteld bij Besluit van 27 juni 2019 met kenmerk ACM/UIT/513956

**Inhoud**

[1 Inleiding 3](#_Toc408913202)

[1.1 Algemene instructie aanvraagformulier 3](#_Toc408913203)

[1.2 Aanvraagprocedure 4](#_Toc408913204)

[1.2.1 Controle volledigheid van de aanvraag 4](#_Toc408913205)

[1.2.2 Inhoudelijke behandeling 5](#_Toc408913206)

[1.2.3 Beslistermijn 5](#_Toc408913207)

[1.2.4 Vaststelling van het besluit 5](#_Toc408913208)

[1.2.5 Kosten vergunningaanvraag 5](#_Toc408913209)

[2 Informatie over de aanvrager 6](#_Toc408913210)

[3 Organisatorische kwaliteit 6](#_Toc408913211)

[3.1 Algemene informatie beschrijving organisatie 6](#_Toc408913212)

[3.2 Administratieve organisatie en interne controle 6](#_Toc408913213)

[3.2.1 Administratieve organisatie en interne controle 6](#_Toc408913214)

[3.2.2 Assurance-rapport van een onafhankelijke accountant 8](#_Toc408913215)

[3.2.3 Dienstverleningsovereenkomsten 9](#_Toc408913216)

[3.3 EAN-codes 10](#_Toc408913217)

[3.4 Gedragscodes 11](#_Toc408913218)

[3.5 Registratie geschillencommissie 11](#_Toc408913219)

[3.6 Modelcontract 11](#_Toc408913220)

[3.6.1 Besluit tot vaststelling van het modelcontract 11](#_Toc408913221)

[3.7 Vrije contractvormen voor de levering van energie aan kleinverbruikers 12](#_Toc408913223)

[3.7.1 Duidelijke en begrijpelijke taal 14](#_Toc408913224)

[3.7.2 Gegevens van de energieleverancier 14](#_Toc408913225)

[3.7.3 Omschrijving van de te leveren goederen en diensten 14](#_Toc408913226)

[3.7.4 Duur, beëindiging, verlenging van de leveringsovereenkomst en opzegvergoeding 15](#_Toc408913227)

[3.7.5 Betalingswijzen, betalingsregeling en betalingstermijn 16](#_Toc408913228)

[3.7.6 Klachtenbehandeling en klantenservice 16](#_Toc408913229)

[3.7.7 Prijs en prijswijzigingen 17](#_Toc408913230)

[3.7.8 Ontbinden (opzeggen) van de leveringsovereenkomst tijdens bedenktijd 18](#_Toc408913231)

[3.7.9 Waarborgsom en gedragscodes 19](#_Toc408913232)

[4 Financiële kwaliteit 19](#_Toc408913233)

[4.1 Jaarrekening of openingsbalans 19](#_Toc408913234)

[4.2 Non-faillissementsverklaring 20](#_Toc408913235)

[4.3 Algemene instructie module Financiële Positie Vergunningaanvrager 20](#_Toc408913236)

[4.4 Toelichting per onderdeel van de module Financiële Positie Vergunningaanvrager 21](#_Toc408913237)

[5 Technische kwaliteit 22](#_Toc408913238)

[5.1 Aanvraag elektriciteit 22](#_Toc408913239)

[5.2 Aanvraag gas 23](#_Toc408913240)

# Inleiding

Dit document geeft een toelichting op het (gebruik van het) formulier waarmee u bij de Autoriteit Consument en Markt (hierna: de ACM) een vergunning voor het leveren van elektriciteit en/of gas aan kleinverbruikers kunt aanvragen (hierna: aanvraagformulier). Zoals in het aanvraagformulier is aangegeven, komt degene die een vergunning aanvraagt (hierna genoemd: u of de aanvrager) in aanmerking voor een vergunning voor het leveren van elektriciteit en/of gas aan kleinverbruikers (hierna: leveringsvergunning) wanneer de aanvrager heeft aangetoond dat hij beschikt over de benodigde organisatorische, financiële en technische kwaliteiten voor een goede uitvoering van zijn toekomstige taak als energieleverancier en dat de aanvrager redelijkerwijs in staat kan worden geacht de verplichtingen uit hoofdstuk 8 van de Elektriciteitswet 1998 en hoofdstuk 5 van de Gaswet na te komen (hierna: vergunningseisen).

In deze toelichting wordt verder ingegaan op enkele punten uit het aanvraagformulier, zodat u uw aanvraag voor een vergunning voor het leveren van elektriciteit en/of gas aan kleinverbruikers (hierna: aanvraag) op een juiste en volledige wijze kunt invullen en indienen.

## Algemene instructie aanvraagformulier

De ACM verzoekt u om alle informatie, die in het aanvraagformulier wordt gevraagd te verstrekken. Deze informatie heeft de ACM nodig om te beoordelen of de aanvrager voldoet aan de vergunningseisen. Hieronder volgen twee schematische overzichten[[1]](#footnote-1) van de gegevens die een aanvrager moet aanleveren bij het indienen van zijn aanvraag.

Het aanvraagformulier is door de ACM bij besluit vastgesteld. Dit betekent dat het gebruik van het aanvraagformulier en het verstrekken van de gevraagde gegevens door de aanvrager verplicht is.

U vult alle onderdelen van het aanvraagformulier in. Dit dient op grond van de Algemene wet bestuursrecht (hierna: Awb) te gebeuren in de Nederlandse taal. U nummert de door u bijgevoegde bijlagen (documenten die de aanvrager verstrekt) en vult de tabel in hoofdstuk 6 van het aanvraagformulier in. Indien u documenten wilt overleggen die niet in het Nederlands zijn opgesteld dan verzoekt de ACM u om ook een vertaling van deze documenten te verstrekken. De ACM maakt hierbij een uitzondering voor inkoopovereenkomsten die in de energiesector in de regel in het Engels zijn opgesteld.





## Aanvraagprocedure

### Controle volledigheid van de aanvraag

Zodra de ACM een vergunningaanvraag per post ontvangt, controleert de ACM of deze alle informatie bevat waar de ACM in het aanvraagformulier om heeft gevraagd.

U zult, voordat u de aanvraag indient, een aantal voorbereidingen moeten treffen voor het verzamelen van de gegevens, die u aan de ACM moet verstrekken. Op de website van de ACM vindt u welke stappen u kunt ondernemen, voordat u uw aanvraag kunt indienen. De inhoudelijke behandeling van de aanvraag start zodra u alle informatie heeft aangeleverd. U zal dan ook bijvoorbeeld de definitieve en getekende overeenkomsten bij uw aanvraag moeten verstrekken, voordat de ACM de behandeling start.

Als de aanvraag niet volledig is, dan ontvangt u van de ACM een verzoek om de aanvraag binnen de gestelde termijn aan te vullen. De ACM schort de beslistermijn op, totdat de aanvrager de gevraagde informatie heeft verstrekt. Wanneer u de aanvraag niet of niet tijdig aanvult en u niet om een verlenging van de gestelde termijn heeft verzocht, kan de ACM besluiten de aanvraag niet in behandeling te nemen. Dit besluit kan de ACM ook nemen wanneer u de aanvraag slechts gedeeltelijk aanvult.

### Inhoudelijke behandeling

Zodra de ACM vaststelt dat de aanvraag volledig is, start de behandeling van de aanvraag. De ACM toetst of de aanvrager voldoet aan de vergunningseisen. Gedurende de behandeling kan blijken dat de ACM aan de hand van de verstrekte gegevens onvoldoende in staat is om te beoordelen of de aanvraag voldoet aan de vergunningseisen. De ACM kan u dan om meer informatie vragen. In dat geval wordt de termijn opgeschort totdat de aanvullende informatie is verstrekt.

### Beslistermijn

De ACM heeft acht weken de tijd om op een aanvraag te beslissen. Het is mogelijk dat de ACM door omstandigheden meer tijd nodig heeft dan de standaard beslistermijn van acht weken. De ACM kan dan beslissen om deze termijn te verlengen. Hierover ontvangt u bericht van de ACM, waarbij ook het aantal weken wordt genoemd waarmee de ACM de beslistermijn verlengt. De ACM streeft er naar alle aanvragen binnen de standaard beslistermijn te behandelen.

### Vaststelling van het besluit

Na de (inhoudelijke) behandeling van de aanvraag stelt de ACM het definitieve besluit vast. Dit kan betreffen:

* een besluit tot verlening van de vergunning;
* een besluit tot afwijzing van de vergunningaanvraag;
* een besluit tot het niet in behandeling nemen van de aanvraag (zie paragraaf 1.2.1).

De ACM publiceert het besluit in de Staatscourant en op de website van de ACM ([www.acm.nl](http://www.acm.nl)).

### Kosten vergunningaanvraag

Een vergunning voor het leveren van energie aan kleinverbruikers kost eenmalig € 1.199. Wanneer er twee vergunningen worden verleend (elektriciteit en gas) betekent dit dus in totaal € 2.398. Deze kosten worden bij de aanvrager in rekening gebracht, nadat de ACM een vergunning heeft verleend. Er worden dus geen kosten in rekening gebracht als de ACM een besluit tot afwijzing van de vergunningaanvraag of tot het niet in behandeling nemen van de aanvraag neemt.

Daarnaast wordt bij de vergunningaanvraag om gegevens gevraagd die geld kosten. Denk aan een uittreksel van de Kamer van Koophandel, een non-faillissementsverklaring, een getrouwheidsverklaring van een accountant, een assurance-rapport van een onafhankelijke accountant en de inschrijving bij de Geschillencommissie.

# Informatie over de aanvrager

Onder paragraaf 2 van het aanvraagformulier, vult u in wie de vergunningaanvraag indient en wat de adres- en contactgegevens van de aanvrager zijn.

*Juridische grondslag*

Artikel 4:2, eerste lid van de Awb.

# Organisatorische kwaliteit

## Algemene informatie beschrijving organisatie

Onder paragraaf 3.1 van het aanvraagformulier geeft u de volgende informatie:

1. Een weergave van de juridische en eigendomsstructuur van de aanvrager;
2. Een recent en gewaarmerkt uittreksel van de Kamer van Koophandel waaruit blijkt:
   1. wat de huidige juridische en eigendomsstructuur is;
   2. wie op het moment van de vergunningaanvraag de bestuurders zijn van de organisatie;
   3. indien van toepassing: van welke handelsnamen de aanvrager (mogelijk) gebruik zal maken.
3. Het businessplan van uw organisatie.

*Juridische grondslag informatie over (organisatie van) de aanvrager*

Artikel 4:2, eerste lid van de Awb.

## Administratieve organisatie en interne controle

### Administratieve organisatie en interne controle

De ACM verzoekt u om een beschrijving van de opzet van de administratieve organisatie en interne/externe controle (hierna: AO/IC) bij de aanvraag in te dienen. Een aanvrager moet aantonen dat hij beschikt over een goede AO/IC. Dit betekent dat de beschreven opzet van de AO/IC ook geïmplementeerd moet zijn (ook wel ‘het bestaan van de AO/IC’ genoemd). Voor de beoordeling of een aanvrager een goede AO/IC heeft, hanteert de ACM een toetsingskader AO/IC (bijlage 1bij het aanvraagformulier).

Een aanvrager heeft grip op zijn processen door een goede AO/IC op te zetten, te implementeren en permanent te laten werken. Het toetsingskader AO/IC richt zich op het deel van de AO/IC dat betrekking heeft op processen die voor klanten van een energieleverancier direct van belang zijn. Deze AO/IC bevat naar de opvatting van de ACM ten minste de volgende aspecten:

1. Wet- en regelgeving;
2. Integer handelen;
3. Controle-technische functiescheidingen;
4. Beheersing bedrijfsprocessen (waaronder risicobeheersing);
5. Controle op informatie, verbandscontrole;
6. Controle op informatie, registers;
7. Beveiliging.

Deze aspecten staan kort toegelicht in de eerste kolom van bijlage 1bij het aanvraagformulier.

*Wet- en regelgeving*

Bij de inrichting van processen die rechtstreeks te maken hebben met de levering van energie en de normen die daarbij zullen worden gehanteerd, houdt de aanvrager rekening met geldende wet- en regelgeving. Hierna volgt een (niet-limitatieve) lijst van relevante wet- en regelgeving. Aan de lijst kunnen geen rechten worden ontleend. Deze wet- en regelgeving kan wijzigen. Het is de taak van de aanvrager/vergunninghouder om wijzigingen bij te houden, te beoordelen of dit invloed heeft op de processen en de daarbij geldende normen en tijdig voorbereidingen te treffen zodat processen en gehanteerde offertes en overeenkomsten aan de wet- en regelgeving voldoen.

* + Elektriciteitswet 1998 en de Gaswet;
  + Besluit vergunning levering elektriciteit aan kleinverbruikers (hierna: Bve) en Besluit vergunning levering gas aan kleinverbruikers (hierna: Bvg);
  + Besluit vaststellen modelcontract;
  + Informatiecode Elektriciteit en Gas;
  + Richtsnoeren Redelijke opzegvergoedingen Vergunninghouders;
  + Beleidsregel factureringstermijnen Energie;
  + Regeling afsluitbeleid voor kleinverbruikers van elektriciteit en gas;
  + Besluit leveringszekerheid Elektriciteitswet 1998 en Besluit leveringszekerheid Gaswet
  + Regeling afnemers en monitoring Elektriciteitswet 1998 en Gaswet;
  + Regeling garanties van oorsprong voor energie uit hernieuwbare energiebronnen en HR-WKK-elektriciteit;
  + Burgerlijk Wetboek (hierna: BW), waarvan met name Boek 6 bijzondere aandacht van de vergunninghouder verdient.

*Beschrijving van de AO/IC en toetsingscriteria*

Het toetsingskader AO/IC laat zien welke elementen in ieder geval deel uitmaken van de beschrijving van de opzet van de AO/IC, die u aan de ACM verstrekt (tweede kolom). Daarnaast wil de ACM met het toetsingskader AO/IC duidelijkheid geven over de criteria waaraan de aanvrager, in haar visie, tenminste moet voldoen om te kunnen spreken van een ‘goede AO/IC’. Dit laat onverlet dat ook op andere wijze aan dit wettelijke vereiste kan worden voldaan. Indien u een andere van de toetsingscriteria afwijkende invulling hanteert, zal de beoordeling van de AO/IC door de ACM naar verwachting meer tijd kosten. Het is aan de aanvrager om te bepalen hoe uitgebreid de beschrijvingen van de AO/IC zijn zolang u hiermee kan aantonen dat aan de toetsingscriteria wordt voldaan.

Dat het toetsingskader AO/IC alleen betrekking heeft op processen, die voor klanten van een energieleverancier direct van belang zijn, neemt niet weg dat er in de organisatie ook andere processen, normeringen en beheersmaatregelen nodig zijn. Hierbij valt te denken aan incasso- en cashflowmanagement. Bij het onderzoek door de onafhankelijke accountant in het kader van de uitvoering van diens assurance-opdracht zal dan ook de gehele AO/IC van de aanvrager betrokken worden.

Naast de beschrijving van de AO/IC-opzet, die de aanvrager aan de ACM verstrekt, vult u het ‘Invulformat AO/IC’ in (*bijlage 5* bij het aanvraagformulier). U geeft aan of de opzet en implementatie van de AO/IC op het moment van aanvraag voldoen aan de toetsingscriteria zoals opgenomen in het toetsingskader AO/IC (derde kolom). Het gaat dus om de feitelijke situatie op het moment van de aanvraag. Indien de aanvrager niet aan de toetsingscriteria voldoet dan geeft u in dit invulformat AO/IC een bondige beschrijving van de tekortkomingen in de AO/IC (in de opzet en/of implementatie hiervan). Het kan voorkomen dat de aanvrager tussen het moment van indiening van de vergunningaanvraag en het moment van vergunningverlening door de ACM nog enkele beheersmaatregelen moet implementeren. U geeft in dat geval in *bijlage 5* in de kolom ‘Implementatieplan’ aan hoe en wanneer de aanvrager deze maatregelen zal implementeren, met een uiterlijke termijn van acht weken na indiening van de aanvraag.

Op het moment van de aanvraag is het niet toetsbaar of de AO/IC van de aanvrager ook permanent op de geïmplementeerde wijze functioneert (de werking van de AO/IC). Na vergunningverlening dient de vergunninghouder vanzelfsprekend hiervoor te zorgen, zodat hij blijft beschikken over de benodigde organisatorische kwaliteit voor een goede uitvoering van zijn taak als energieleverancier.

### Assurance-rapport van een onafhankelijke accountant

Het is voor een aanvrager complex om aan te tonen dat de door hem beschreven AO/IC adequaat is geïmplementeerd. Om de kwaliteit en volledigheid van vergunningaanvragen op dit punt te waarborgen, verlangt de ACM van de aanvrager een assurance-rapport van een onafhankelijkeaccountant (hierna: accountant). Voor een dergelijk assurance-rapport zult u aan een accountant een opdracht moeten verstrekken. U handelt als volgt.

1. U geeft een beschrijving van de AO/IC.
2. U vult het ‘Invulformat AO/IC’ (*bijlage 5*) in.
3. U verstrekt een assurance-opdracht aan een accountant naar keuze. U maakt

hiervoor gebruik van het format zoals opgenomen in *bijlage 2* bij het aanvraagformulier.

Overhandig de accountant tevens de volgende documenten:

* Het door u ingevulde ‘Invulformat AO/IC’
* *Bijlage 3* en *bijlage 4* bij het aanvraagformulier.

In *bijlage 2* is de instructie aan de accountant in het kader van uw opdrachtverstrekking opgenomen. Dit format biedt duidelijkheid aan de accountant over wat hij in het kader van de vergunningaanvraag moet onderzoeken. De accountant onderzoekt:

* of de beschreven AO/IC adequaat is opgezet;
* of de beschreven AO/IC adequaat is geïmplementeerd;
* of het ‘Invulformat AO/IC’ door de aanvrager juist en volledig is ingevuld.

Zoals eerder aangegeven betrekt de accountant de gehele AO/IC in zijn onderzoek. Hierbij onderzoekt de accountant of de beschreven opzet van de AO/IC voldoet aan de toetsingscriteria van het toetsingskader AO/IC. Tevens zal de accountant het realiteitsgehalte van de beschreven opzet ten opzichte van de omvang van de organisatie betrekken bij zijn onderzoek.

De accountant onderzoekt en stelt bij de uitvoering van zijn opdracht vast of hetgeen u in het ‘Invulformat AO/IC’ heeft ingevuld, overeenkomt met de feitelijke situatie. Wanneer de accountant vaststelt dat het invulformat AO/IC door de aanvrager volledig en juist is ingevuld, zal hij het door u ingevulde format waarmerken.

De accountant rapporteert over de uitkomsten van zijn onderzoek in een assurance-rapport. De accountant maakt hiervoor gebruik van een van de volgende twee formats:

* format Assurance-rapport – Goedkeurend oordeel (*bijlage 3*);
* format Assurance-rapport – Oordeel met beperking (*bijlage 4*).

Het format ‘Assurance-rapport – Oordeel met beperking‘ wordt gebruikt in de eerder genoemde situatie waarin de aanvrager tussen het moment van indiening van de vergunningaanvraag en het moment van vergunningverlening door de ACM nog enkele beheersmaatregelen dient te implementeren. Deze situatie kan zich voordoen wanneer de aanvrager een startende energieleverancier is. Het bestaan van de beschreven opzet van de AO/IC kan dan nog niet worden vastgesteld, omdat de betreffende procedure/interne beheersmaatregel nog nooit is uitgevoerd. Bijvoorbeeld de situatie waarin de aanvrager wel al een klachtenregister heeft, maar waarin nog geen registraties zijn opgenomen, omdat er nog geen klachten zijn ontvangen.

### Dienstverleningsovereenkomsten

Een aanvrager kan ervoor kiezen om processen uit te besteden. U moet dan wel aantonen dat deze processen beheerst kunnen worden en dat hierop interne en/of externe controle wordt uitgevoerd. Ook processen die zijn uitbesteed maken dus deel uit van de administratieve organisatie zoals bedoeld in paragraaf 3.2.1. Voor derden dient duidelijk te zijn dat de dienstverlener handelt namens de aanvrager. Voorbeelden van processen die aan derden kunnen zijn uitbesteed zijn:

* verkoop via wederverkopers of tussenpersonen;
* backoffice-diensten.

Belangrijk is dat dienstverleningsovereenkomsten voor een voldoende lange termijn worden afgesloten. De ACM neemt de aanvraag pas in behandeling wanneer de definitieve en door alle contractpartijen ondertekende dienstverleningsovereenkomsten zijn verstrekt.

*Juridische grondslagen AO/IC en beheersing processen*

Op grond van artikel 2, tweede lid, onder d van het Bve en/of artikel 2, tweede lid, onder e van het Bvg dient de aanvrager een beschrijving van de organisatie te geven, waarin in ieder geval is opgenomen de voorziene administratieve organisatie, met inbegrip van de financiële administratie, en de interne of externe controle hierop. Voorts dient de aanvrager op grond van artikel 3, eerste lid, onder b van het Bve en/of artikel 3, tweede lid, onder b van het Bvg te beschikken over een goede administratieve organisatie, met inbegrip van de financiële administratie, en over een goede interne of externe controle hierop te beschikken.

## 





## EAN-codes

De uitvoeringsinstantie Energie Data Services Nederland B.V. (EDSN) faciliteert het berichtenverkeer in de energiemarkt en de gegevensuitwisseling met andere marktpartijen. Om hieraan deel te kunnen nemen dient een leverancier te beschikken over (een) EAN-code(s). De EAN-code(s) word(t)(en) onder meer gebruikt voor de afwikkeling van marktprocessen, zoals verhuizingen van klanten en wisselingen van energieleverancier. Zonder EAN-code(s) is een leverancier niet in staat om zijn processen goed in te richten.

## Gedragscodes

**Artikel 10.3.1 van de Informatiecode Elektriciteit en Gas vereist dat energieleveranciers een gedragscode hanteren voor de omgang met slimme meters in verband met de privacy van consumenten. Energie-Nederland heeft daarom de** ‘Gedragscode Leveranciers Slimme Meters 2012’ opgesteld**.** Het College bescherming persoonsgegevens heeft deze gedragscode bij besluit[[2]](#footnote-2) goedgekeurd. De goedkeuring geldt voor een periode van vijf jaar. **De aanvrager kan zich bij deze gedragscode aansluiten, maar kan er ook voor kiezen om een eigen privacy-gedragscode op te stellen.**

**Energie-Nederland heeft ook de ‘Gedragscode Consument en Energieleverancier’ opgesteld. Hierin gaat het onder meer om de voorlichting van consumenten, de werving van klanten en het aangaan, de voortzetting en de beëindiging van overeenkomsten tot het leveren van energie. De aanvrager is niet verplicht om zich hierbij aan te sluiten.**

**Sluit u zich aan bij de gedragscodes? Voeg dan** ondertekende toetredingsverklaringen tot de gedragscodes toe bij uw vergunningaanvraag.

## Registratie geschillencommissie

Een kleinverbruiker moet een geschil met de leverancier kunnen voorleggen aan een onafhankelijke geschillencommissie. De aanvrager moet zich daarom registreren bij een onafhankelijke geschillencommissie voor de behandeling van geschillen met consumenten en zakelijke kleinverbruikers. In de praktijk is dit de Geschillencommissie Energie (voor consumenten) en de Geschillencommissie Energie zakelijk (voor zakelijke kleinverbruikers) in Den Haag.

*Juridische grondslag*

* Op grond van artikel 3, tweede lid, onder d van het Bve en/of artikel 3, tweede lid, onder d van het Bvg moet de aanvrager in staat zijn om klachten van en geschillen met kleinverbruikers op een adequate wijze te behandelen.
* Op grond van artikel 2, onder g van de Regeling afnemers en monitoring Elektriciteitswet 1998 en Gaswet dient een leverancier informatie te geven over de wijze van klachtenbehandeling en de mogelijkheid van geschillenbeslechting via een geschillencommissie.

## Modelcontract

### Besluit tot vaststelling van het modelcontract

Het modelcontract is bij besluit[[3]](#footnote-3) vastgesteld. In dit besluit is bepaald uit welke onderdelen het modelcontract bestaat en wat de indeling van het modelcontract is. Het modelcontract is als bijlage bij dat besluit gevoegd. Het modelcontract bestaat uit vijf onderdelen:

* bevestigingsbrief (bijlage 1 van het besluit);
* modelcontractvoorwaarden (bijlage A van het besluit);
* algemene voorwaarden, vastgesteld door Energie-Nederland (bijlage B1 van het besluit);
* kwaliteitscriteria (bijlage B2 van het besluit).
* Modelformulier voor ontbinding indien de overeenkomst buiten de verkoopruimte of op afstand is gesloten (bijlage C van het besluit)

De teksten van het door u te hanteren modelcontract dienen aan te sluiten bij de bewoordingen van het modelcontract zoals dit is opgenomen in de bijlage bij het besluit.

Het besluit tot vaststelling van het modelcontract en de bijlage zijn te vinden op : <https://www.acm.nl/nl/publicaties/publicatie/16682/Besluit-nieuw-modelcontract-energielevering-kleinverbruikers>.

*Juridische grondslag*

Op grond van artikel 95na, eerste lid van de Elektriciteitswet en artikel 52ca, eerste lid van de Gaswet is een energieleverancier verplicht om aan kleinverbruikers, naast eventuele andere vrije contractvormen, het modelcontract aan te bieden.

## Vrije contractvormen voor de levering van energie aan kleinverbruikers

Naast het modelcontract dat de aanvrager verplicht dient aan te bieden, kan de aanvrager vrije contractvormen hanteren.

Een energiecontract, oftewel een overeenkomst tot levering van elektriciteit en/of gas (hierna: leveringsovereenkomst), komt altijd tot stand door aanbod (door de energieaanbieder) en aanvaarding (door de kleinverbruiker). Welke informatie (minimaal) in de offerte/leveringsovereenkomst dient te worden opgenomen, is afhankelijk van de vraag met wie de leveringsovereenkomst wordt gesloten: met een consument of een zakelijke kleinverbruiker.

*Consumenten*

Boek 6, Afdeling 2b van het BW bevat regels over welke informatie moet worden verstrekt, voordat de consument aan een overeenkomst gebonden is. Dit hangt af van de wijze waarop de overeenkomst tot stand komt (op afstand, buiten de verkoopruimte of anders dan op afstand of buiten de verkoopruimte). Oftewel, in het BW wordt de informatie genoemd die moet worden verstrekt in een schriftelijke of online offerte. Daarnaast is er ook specifieke wet- en regelgeving voor de levering van elektriciteit en gas over de informatie die een energieleverancier moet verstrekken. De aanvrager moet er voor zorgen dat zijn offertes op het moment van de aanvraag voldoen aan de geldende wet- en regelgeving. Om u op weg te helpen, geeft de ACM in deze paragraaf een opsomming van een aantal belangrijke regels en informatieverplichtingen. Hierbij wordt verwezen naar de wet- en regelgeving waarop de informatie is gebaseerd. De opsomming is niet uitputtend en er kunnen geen rechten aan worden ontleend. Het is de verantwoordelijkheid van de aanvrager dat de bij de aanvraag gevoegde offertes (die bij aanvaarding door consumenten resulteren in de leveringsovereenkomsten) voldoen aan zowel de regels van het BW als de specifieke regels voor de levering van energie.

Zoals eerder aangegeven, komt een leveringsovereenkomst tot stand door aanvaarding van een schriftelijke of online offerte. Het BW bepaalt dat een consument van deze leveringsovereenkomst een bevestiging dan wel een afschrift dient te ontvangen.

Welke informatie in de bevestiging van de leveringsovereenkomst moet worden opgenomen is afhankelijk van de vraag of de offerte op een zogenaamde ‘duurzame gegevensdrager’ aan de consument is verstrekt. U dient zelf per verkoopkanaal na te gaan of een bevestiging of een afschrift van de overeenkomst moet worden verstrekt en welke informatie daarin moet worden opgenomen.

De ACM beoordeelt of de aanvrager de informatie op juiste wijze aan de consument zal verstrekken. U moet daarom, naast de offertes/leveringsovereenkomsten, ook de bevestigingen van de leveringsovereenkomsten verstrekken. Ook vermeldt u in het aanvraagformulier of online offertes wel of dan niet op een duurzame gegevensdrager zullen worden verstrekt.

*Zakelijke kleinverbruikers*

Voor leveringsovereenkomsten die met zakelijke kleinverbruikers worden gesloten, gelden soms andere regels dan voor leveringsovereenkomsten die met consumenten worden gesloten. Dit komt doordat het BW niet van toepassing is op zakelijke kleinverbruikers. Als de regels voor zakelijke kleinverbruikers bij de onderwerpen die hierna aan bod komen afwijken van de regels voor consumenten dan wordt dat per onderwerp aangegeven.

*Juridische grondslag*

Op grond van artikel 2, tweede lid, onder e van het Bve en artikel 2, tweede lid, onder f van het Bvg dient de aanvrager alle door hem te hanteren offertes en overeenkomsten voor kleinverbruikers, met de hierbij behorende (algemene) voorwaarden, te verstrekken.

De aanvrager dient op grond van artikel 3, tweede lid van het Bve en/of artikel 3, derde lid van het Bvg redelijke voorwaarden te hanteren. De aanvrager dient daarom aan te tonen dat hij:

* + duidelijke offertes en overeenkomsten hanteert, waarin de hoogte van de tarieven en de opbouw hiervan is aangegeven;
  + een transparante en redelijke betalingsregeling hanteert;
  + een transparante en redelijke regeling voor het opzeggen of ontbinden van overeenkomsten hanteert, en;
  + in staat is klachten en geschillen op een adequate wijze te behandelen.

Vanzelfsprekend dienen de door de aanvrager te hanteren offertes en leveringsovereenkomsten ook in overeenstemming te zijn met alle overige wet- en regelgeving, zoals boek 6 van het Burgerlijk Wetboek (hierna: BW), waarin regels zijn opgenomen over verkoop via de verschillende verkoopkanalen.

### Duidelijke en begrijpelijke taal

De offerte/leveringsovereenkomst en de bijbehorende voorwaarden voor zowel *consumenten* als *zakelijke kleinverbruikers* dienen te zijn opgesteld in duidelijke en begrijpelijke taal. Dit betekent dat de aanvrager uniforme begrippen gebruikt en waar nodig uitleg geeft over de begrippen. Indien de begrippen die de aanvrager gebruikt niet duidelijk zijn, kan de ACM de aanvrager verzoeken om de begrippen uit te leggen of om andere begrippen te hanteren. Energie-Nederland heeft aangekondigd dat energieleveranciers vanaf 1 juli 2015 dezelfde begrippen zullen gebruiken en daarbij dezelfde uitleg zullen geven. De ACM verzoekt u dit begrippenkader te hanteren.

**Meer weten over de wettelijke regels?**

* Artikel 95m, eerste lid, Elektriciteitswet 1998 (consumentenbescherming)
* Artikel 52d, eerste lid, Gaswet (verplichtingen over klachtenbehandeling)

### Gegevens van de energieleverancier

In de offerte/leveringsovereenkomst voor zowel *consumenten* als *zakelijke kleinverbruikers* vermeldt de aanvrager zijn bedrijfs- en contactgegevens. Hieronder wordt in ieder geval verstaan:

* De identiteit, zoals de handelsnaam van de aanvrager en de naam waarop de leveringsvergunning zal komen te staan, indien deze afwijkt van de handelsnaam.
* Het adres van vestiging.
* Het telefoonnummer, e-mailadres en faxnummer (indien beschikbaar).

**Meer weten over de wettelijke regels?**

* Artikel 6:230m, onderdeel b en c, BW (informatieverplichtingen bij overeenkomsten op afstand of buiten verkoopruimte)
* Artikel 2, onderdeel a, Regeling afnemers en monitoring Elektriciteitswet 1998 en Gaswet (informatieverplichtingen in leveringsovereenkomsten met kleinverbruikers)

### Omschrijving van de te leveren goederen en diensten

De aanvrager geeft in de offerte/leveringsovereenkomst een omschrijving van de te leveren goederen en diensten. De aanvrager noemt de voornaamste kenmerken en de specifieke eigenschappen van de goederen en diensten, waaronder in ieder geval:

* Of er gas en/of elektriciteit wordt geleverd.
* Informatie over het soort gas en/of elektriciteit (bijvoorbeeld groen of grijs) en de opwekkingsbron van de energie die geleverd zal worden.

**Meer weten over de wettelijke regels?**

* Artikel 2, onderdeel b, Regeling afnemers en monitoring Elektriciteitswet 1998 en Gaswet (informatieverplichtingen in leveringsovereenkomsten met kleinverbruikers)
* Artikel 6:230m, onderdeel a, BW (informatieverplichtingen bij overeenkomsten op afstand of buiten verkoopruimte)

### Duur, beëindiging, verlenging van de leveringsovereenkomst en opzegvergoeding

In de offerte/leveringsovereenkomst vermeldt de aanvrager:

* Of sprake is van een leveringsovereenkomst voor bepaalde of onbepaalde duur.
* De datum waarop de leveringsovereenkomst is gesloten.
* De datum waarop de levering aanvangt.
* Dat de leveringsovereenkomst kan worden beëindigd met een opzegtermijn van dertig dagen. Hierbij is van belang dat de leveringsovereenkomst op dezelfde manier moet kunnen worden opgezegd als de manier waarop de leveringsovereenkomst is aangegaan (mondeling, schriftelijk of langs elektronische weg). Wisselt de kleinverbruiker van leverancier? Dan krijgt de kleinverbruiker binnen zes weken (er mag ook een kortere termijn worden gehanteerd), nadat de oude leverancier door de netbeheerder van deze wisseling op de hoogte is gesteld, een eindafrekening.

Indien een leveringsovereenkomst voor bepaalde duur wordt aangegaan, dan moet ook in de offerte/leveringsovereenkomst worden vermeld:

* Wanneer de leveringsovereenkomst eindigt.
* Wat er gebeurt na het verstrijken van de overeengekomen looptijd van de leveringsovereenkomst.
* Of de kleinverbruiker bij een tussentijdse opzegging van de leveringsovereenkomst een opzegvergoeding moet betalen en zo ja, wat de hoogte daarvan is. Voor een *consument* is de hoogte van de maximale opzegvergoeding afhankelijk van de duur en de resterende looptijd van de leveringsovereenkomst. Er gelden ook regels voor de eventuele terugbetaling van een welkomstcadeau. De regels voor de maximale hoogte van de opzegvergoeding die bij *zakelijke kleinverbruikers* in rekening kunnen worden gebracht, wijken af van de consumentenregels.

Voor een nadere toelichting hierop wordt u verwezen naar het door de ACM gepubliceerde document ‘[Informatievoorziening op de consumentenmarkt voor energie](https://www.acm.nl/nl/publicaties/publicatie/13480/Informatievoorziening-op-de-consumentenmarkt-voor-energie)’.

**Meer weten over de wettelijke regels?**

* Artikel 95m, derde en zevende lid, Elektriciteitswet 1998 (consumentenbescherming)
* Artikel 52b, derde en zevende lid, Gaswet (consumentenbescherming)
* Artikel 2, onderdeel d, en 10a Regeling afnemers en monitoring Elektriciteitswet 1998 en Gaswet (informatieverplichtingen in leveringsovereenkomsten met kleinverbruikers)
* Artikel 6:230m, onderdeel g en o, BW (informatieverplichtingen bij overeenkomsten op afstand of buiten verkoopruimte)
* Artikel 6:236, onderdeel j, o en r, BW (onredelijk bezwarende algemene voorwaarden)
* (dit artikel is op grond van de artikelen 95b, eerste lid, jo. artikel 26a, vijfde lid, Elektriciteitswet 1998 en artikel 14, zevende lid, artikel 44, eerste lid, Gaswet, ook van toepassing op zakelijke kleinverbruikers)
* Artikel 4, 6, 7 en 8, Richtsnoeren redelijke opzegvergoedingen vergunninghouders (redelijke opzegvergoeding consumenten)

### Betalingswijzen, betalingsregeling en betalingstermijn

In de offerte/leveringsovereenkomst vermeldt de aanvrager:

* De betalingswijzen waaruit de kleinverbruiker kan kiezen (minimaal twee) en de eventueel daaraan verbonden kosten. Een toeslag op het tarief bij gebruik van een bepaalde betalingswijze mag niet meer bedragen dan de kosten (bijvoorbeeld bankkosten) die voor de aanvrager verbonden zijn aan die betalingswijze.
* De betalingsregeling en –termijn die de aanvrager zal hanteren. Deze moet transparant en redelijk zijn.
* Voor zover van toepassing, de incassokosten die in rekening kunnen worden gebracht. Voor de *consument* geldt dat pas incassokosten in rekening kunnen worden gebracht nadat de consument hier per brief of e-mail aan is herinnerd. Bij een *zakelijke kleinverbruiker* kan dat al zodra de betalingstermijn voorbij is, omdat deze zonder verder bericht in verzuim is.

**Meer weten over de wettelijke regels?**

* Artikel 5, eerste en tweede lid, Regeling afnemers en monitoring Elektriciteitswet 1998 en Gaswet (betalingswijzen voor kleinverbruikers)
* Artikel 6:230m, BW (informatieverplichtingen bij consumentenovereenkomsten op afstand of buiten verkoopruimte)
* Artikel 6:230k, eerste lid, BW (vergoedingen voor betaalmiddelen voor consumenten)
* Artikel 6:96, vijfde en zesde lid, BW (redelijke kosten ter verkrijging van voldoening buiten rechte voor consumenten)
* Artikel 2, Besluit vergoeding voor buitengerechtelijke incassokosten (hoogte van de vergoeding)
* Artikel 3, tweede lid, onderdeel b, en derde lid, onderdeel b, Besluit vergunning levering elektriciteit aan kleinverbruikers (redelijke voorwaarden)

### Klachtenbehandeling en klantenservice

In de offerte/leveringsovereenkomst vermeldt de aanvrager:

* Hoe zijn klachtenbehandeling er uit ziet. De procedure hiervan moet transparant, eenvoudig en goedkoop zijn. Een klacht dient zo snel mogelijk, en uiterlijk binnen acht weken worden afgehandeld.
* Dat kleinverbruikers - naast de mogelijkheid van een procedure voor de rechter - geschillen kunnen voorleggen aan een onafhankelijke geschillencommissie. In dit geval de Geschillencommissie Energie voor consumenten en de Geschillencommissie Energie Zakelijk voor zakelijke kleinverbruikers. De aanvrager noemt ook het adres van de website van de geschillencommissie: [www.degeschillencommissie.nl](http://www.degeschillencommissie.nl).

Indien de leveringsovereenkomst met een *consument* wordt gesloten, vermeldt de aanvrager daarnaast in de offerte/leveringsovereenkomst:

* Bij wie de consument terecht kan met welke vragen.
* Het telefoonnummer en de website van ConsuWijzer.

Wanneer de leveringsovereenkomst met een *consument op afstand of buiten de verkoopruimte wordt gesloten*, vermeldt de aanvrager verder in de offerte/leveringsovereenkomst:

* Voor zover van toepassing, de hoogte van de extra kosten die naast de gebruikelijke belkosten voor het bellen naar de klantenservice worden berekend.
* Voor zover van toepassing, de hoogte van (extra) kosten van andere soorten van communicatie.

**Meer weten over de wettelijke regels?**

* Artikel 95o, Elektriciteitswet 1998 (verplichtingen over klachtenbehandeling)
* Artikel 52d, Gaswet (verplichtingen over klachtenbehandeling)
* Artikel 3, tweede lid, onderdeel d, Besluit vergunning levering elektriciteit aan kleinverbruikers (redelijke voorwaarden)
* Artikel 3, derde lid, onderdeel d, Besluit vergunning levering gas aan kleinverbruikers (redelijke voorwaarden)
* Artikel 2, onderdeel g, Regeling afnemers en monitoring Elektriciteitswet 1998 en Gaswet (informatieverplichtingen in leveringsovereenkomsten met kleinverbruikers)
* Artikel 6:230m, onderdelen g en m, BW (informatieverplichtingen bij overeenkomsten op afstand of buiten verkoopruimte)
* Artikel 6:230k, tweede lid, BW (tarief voor telefonisch klantcontact voor consumenten)
* Artikel 3.2g, Regeling universele dienstverlening en eindgebruikersbelangen (hoogte van de tarieven). Zie ook: <https://www.acm.nl/nl/onderwerpen/telecommunicatie/telefonie/tariefvermelding-informatienummers/maximumtarieven-voor-klantenservice/>)

### Prijs en prijswijzigingen

In de offerte/leveringsovereenkomst vermeldt de aanvrager:

* Of sprake is van een vast of variabel tarief.
* De hoogte van de tarieven (oftewel de prijs) en de opbouw hiervan. De prijs voor de levering van gas en elektriciteit is opgebouwd uit verschillende soorten kosten, sommige verbruiksonafhankelijk en sommige verbruiksafhankelijk. Deze verschillende soorten moeten voor het sluiten van de leveringsovereenkomst voor de kleinverbruiker duidelijk zijn.
* Indien sprake is van een vast tarief: voor hoe lang het tarief vast zal staan.
* Indien sprake is van een variabel tarief: hoe vaak het tarief wijzigt.
* Hoe wordt omgegaan met prijswijzigingen en wat daarbij de rechten zijn van de kleinverbruiker. Indien sprake is van een leveringsovereenkomst voor bepaalde duur, en de tarieven na afloop van de looptijd (mogelijk) zullen wijzigen, zal de (eventuele) aanpassing van de tarieven al bij het sluiten van de leveringsovereenkomst duidelijk moeten worden toegelicht. De kleinverbruiker dient hier uitdrukkelijk mee akkoord te gaan. Voor meer informatie over prijswijzigingen wordt u eveneens verwezen naar het voornoemde document ‘Informatievoorziening op de consumentenmarkt voor energie’.

*Kostencomponenten*

Voor het verbruiksonafhankelijke deel, zoals de vaste leveringskosten en de werkelijke netbeheerkosten, moet de kleinverbruiker vooraf worden geïnformeerd over de hoogte van deze kosten. Voor wat betreft de verbruiksafhankelijke component is het niet mogelijk vooraf te bepalen wat de kleinverbruiker uiteindelijk moet betalen, omdat het afhangt van zijn specifieke verbruik. Daarom moet het leveringstarief per eenheid energie die geleverd wordt (kWh of m3) gegeven worden. Voor *consumenten* geldt dat in dit tarief alle belastingen en toeslagen moeten zijn opgenomen en dat het *all-in* tarief moet worden genoemd. Wanneer van toepassing dient ook het tarief voor teruglevering gegeven te worden.

*Weergave totale prijs*

Ten aanzien van *consumenten* geldt verder dat de totale prijs moet worden genoemd. In het document ‘Informatievoorziening op de consumentenmarkt voor energie’ geeft de ACM een handreiking in de vorm van het zogenoemde ‘aanbod op maat’, wat een methode is waarmee energieleveranciers in ieder geval voldoen aan de informatieverplichtingen ten aanzien van de prijs zoals die worden voorgeschreven. Dit document vindt u op de website van de ACM: <https://www.acm.nl/nl/publicaties/publicatie/13480/Informatievoorziening-op-de-consumentenmarkt-voor-energie>.

Bij het aanbod op maat wordt het aanbod gekoppeld aan het meest recente beschikbare verbruik van de individuele consument, waardoor een indicatie wordt gegeven van de te verwachten jaarkosten. Voor het aanbod op maat en een nadere uitleg over de weergave van de prijs wordt verwezen naar het document ‘Informatievoorziening op de consumentenmarkt voor energie’.

**Meer weten over de wettelijke regels?**

* Artikel 3, tweede lid, onderdeel a, Besluit levering elektriciteit aan kleinverbruikers
* Artikel 3, derde lid, onderdeel a, Besluit vergunning levering gas aan kleinverbruikers.
* Artikel 6:230m, eerste lid, onderdeel e BW.
* Artikel 6:236, onderdeel i, BW (onredelijk bezwarende algemene voorwaarden)
* (dit artikel is op grond van artikelen 95b, eerste lid, jo artikel 26a, vijfde lid, Elektriciteitswet 1998 en artikel 14, zevende lid, artikel 44, eerste lid, Gaswet, ook van toepassing op zakelijke kleinverbruikers)

### Ontbinden (opzeggen) van de leveringsovereenkomst tijdens bedenktijd

Wanneer een leveringsovereenkomst met een *consument* op afstand of buiten de verkoopruimte wordt gesloten, dan moet in de offerte/leveringsovereenkomst staan:

* De voorwaarden waaronder de leveringsovereenkomst kan worden ontbonden en hoe het recht van ontbinding van de leveringsovereenkomst moet worden uitgeoefend.
* De termijn waarbinnen de leveringsovereenkomst zonder opgave van redenen kan worden ontbonden. Deze termijn, ook wel bedenktijd genoemd, is minimaal veertien dagen.
* De gevallen waarin de consument moet betalen voor de levering van gas en/of elektriciteit die vóór het verstrijken van de bedenktijd heeft plaatsgevonden.

In dit geval moet een modelformulier voor ontbinding van de leveringsovereenkomst worden meegezonden. Een voorbeeld hiervan is te vinden in bijlage C van het besluit tot vaststelling modelcontract: <https://www.acm.nl/nl/publicaties/publicatie/16682/Besluit-nieuw-modelcontract-energielevering-kleinverbruikers>.

**Meer weten over de wettelijke regels?**

* Artikel 6:230g, BW (definitie van een overeenkomst op afstand of buiten verkoopruimte)
* Artikel 6:230m, onderdelen h en j, BW (informatieverplichtingen bij overeenkomsten op afstand of buiten verkoopruimte)
* Artikel 6:230s, vierde en vijfde lid, BW (kosten voor levering tijdens de bedenktijd)
* Artikel 6:230t, derde lid, BW (overeenkomsten buiten de verkoopruimte, levering tijdens de bedenktijd)
* Artikel 6:230v, achtste lid, BW (overeenkomsten op afstand, levering tijdens de bedenktijd)
* Zie ook: <https://www.acm.nl/nl/onderwerpen/verkoopmethode/consumentenregels/energie-en-koop-op-afstand-en-verkoop-buiten-verkoopruimte/>

### Waarborgsom en gedragscodes

Wanneer een overeenkomst met een *consument* op afstand of buiten de verkoopruimte wordt gesloten, dan dient in de offerte/leveringsovereenkomst te staan:

* Het bestaan en de voorwaarden van waarborgsommen of andere financiële garanties die de consument op verzoek van de energieleverancier moet betalen of bieden. Oftewel, de aanvrager moet hierover transparant zijn en voor de consument moet bijvoorbeeld duidelijk zijn onder welke voorwaarden en wanneer de waarborgsom weer aan de consument zal worden terugbetaald.
* De gedragscodes waarbij de energieleverancier is aangesloten.

**Meer weten over de wettelijke regels?**

* Artikel 6:230g, BW (definitie van een overeenkomst op afstand of buiten verkoopruimte)
* Artikel 6:230m, onderdelen q en n, BW (informatieverplichtingen bij overeenkomsten op afstand of buiten verkoopruimte)
* Artikel 95b, eerste lid, Elektriciteitswet 1998 (voorwaarden moeten redelijk zijn)
* Artikel 44, eerste lid, Gaswet (voorwaarden moeten redelijk zijn)

# Financiële kwaliteit

Onder paragraaf 4 van het aanvraagformulier verstrekt de aanvrager financiële gegevens over zijn onderneming om aan te tonen dat hij beschikt over de benodigde financiële kwaliteit voor een goede uitvoering van zijn toekomstige taak als energieleverancier.

*Juridische grondslag*

Op grond van artikel 3, eerste lid, onder b, c en d van het Bve en/of artikel 3, tweede lid van het Bvg dient de aanvrager aan te tonen dat er sprake is van een gezonde onderneming, die zorg kan dragen voor een betrouwbare levering van elektriciteit en/of gas.

## Jaarrekening of openingsbalans

Onder paragraaf 4.1 van het aanvraagformulier geeft u aan of de aanvrager beschikt over een jaarrekening of openingsbalans. De ACM verzoekt u tevens de daarbij behorende toelichting te verstrekken.

*Juridische grondslag*

Op grond van artikel 2, tweede lid, onder b van het Bve en/of artikel 2, tweede lid, onder c van het Bvg, dient de aanvrager de meest recente jaarrekening te overleggen. Daarnaast dient de aanvrager een verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening, ondertekend door een onafhankelijke accountant als bedoeld in artikel 2:393, eerste lid van het BW te overleggen.

## Non-faillissementsverklaring

Een aanvrager vraagt bij de rechtbank een non-faillissementsverklaring aan en voegt deze bij de aanvraag. Deze verklaring mag uiterlijk twee weken voor de aanvraag door de rechtbank zijn afgegeven. Indien u bij de aanvraag een zogenoemde 403-verklaring overlegt, dan verstrekt u een verklaring van de rechtbank die betrekking heeft op het moederbedrijf van de aanvrager in plaats van op de aanvrager zelf.

*Juridische grondslag*

Op grond van artikel 2, tweede lid, onder c van het Bve en/of artikel 2, tweede lid, onder d van het Bvg, dient de aanvrager een verklaring van de rechtbank te verstrekken waaruit blijkt dat de aanvrager niet in staat van faillissement of surseance van betaling verkeert.

## Algemene instructie module Financiële Positie Vergunningaanvrager

In paragraaf 4.5 van het aanvraagformulier wordt u verzocht de (Excel)module ‘Financiële Positie Vergunningaanvrager’, dat deel uitmaakt van het aanvraagformulier (*bijlage 6*), in te vullen. De ACM vraagt via deze module gegevens op over de financiële positie van de aanvrager op het moment van aanvraag. De module is te vinden op de website van de ACM onder ‘Vergunning aanvragen bij de ACM’. De module bestaat uit de volgende onderdelen:

1. algemene info & factsheet
2. afzet
3. cashflow
4. resultaten
5. balans

In de factsheet wordt, naast de actuele bedrijfsgegevens, informatie over de aanvrager gevraagd die van invloed kan zijn op zijn financiële positie. Daarnaast bestaat de module uit een inschatting van de ontwikkeling van de financiële positie van de aanvrager voor de meetperiode. Wanneer de factsheet door een aanvrager volledig is ingevuld, ontstaat een overzicht van de verwachte cashflow ontwikkeling, de verwachte winst- en verliesrekening en een verwachte eindbalans.

Bij het invullen van de module is het volgende belangrijk:

* bepaalde posten op de balans, winst- en verliesrekening en/of begroting van de aanvrager zullen nader geïnterpreteerd moeten worden. Daarbij zullen altijd de International Financial Reporting Standards of de richtlijnen voor de Jaarverslaggeving gebruikt moeten worden.
* de beoordelingsperiode hoeft niet gelijk te zijn aan een boekjaar. De periode waarover de beoordeling plaatsvindt is bepaald door het moment van de vergunningaanvraag, dat is ingevuld op het tabblad “Algemene Info & Factsheet”.
* u hoeft uitsluitend de groene velden in te vullen. Alle groene velden moeten gevuld zijn, dit kan ook met een nul-bedrag.
* wanneer gegevens over de toekomst worden gevraagd moet u een inschatting ervan invullen. U maakt de inschattingen op een realistische wijze. Dat betekent dat u zo veel mogelijk gebruik maakt van:
* historische financiële informatie, waaronder afzetpatronen;
* methoden voor de opstelling en toepassing van veronderstellingen;
* interne beheersingsmaatregelen rondom de totstandkoming van de inschattingen, waaronder inzet van deskundigheid, de inzet van ervaring over de bedrijfsactiviteiten en een scheiding tussen opstellen en autoriseren van de prognoses;
* het documenteren van de wijze waarop de inschattingen zijn gemaakt.
* toelichtingen bij de ingevulde bedragen of aantallen dient u per regel op te nemen in de daarvoor bestemde kolom. Indien de ruimte onvoldoende is kunt u de toelichting ook via een apart document toesturen. Er moet in ieder geval toelichting worden gegeven op de bedragen voor:
* “Overige ontvangsten”;
* “Overige uitgaven (inkoop)”;
* “Overige uitgaven (overig)”

Op de regel “Borgstellingen” hoeft u alleen een toelichting te geven als er **geen** bedragen voor borgstellingen zijn ingevuld.

## Toelichting per onderdeel van de module Financiële Positie Vergunningaanvrager

#### *Algemene info & Factsheet*

* Op het eerste tabblad vult u de actuele bedrijfsgegevens in. De gegevens worden ingevuld voor de rechtspersoon waarvoor de leveringsvergunning voor elektriciteit en/of gas wordt aangevraagd (hierna: de rechtspersoon). Wanneer deze rechtspersoon ook levert aan grootverbruikers en/of andere activiteiten uitvoert, moeten die worden genoemd.
* De beoordelingsperiode vult u zelf in. De beoordelingsperiode is de meetperiode vanaf de startdatum. Voor de aanvraag geldt een meetperiode van één jaar. De startdatum dient gelijk te zijn aan de datum van de vergunningaanvraag plus acht weken.De aanvragergeeft ook aan wat de datum is waarop de module is ingevuld.
* U vult de gegevens in over het aantal afnemers en de relaties van de aanvrager met andere partijen, zoals inkooppartners, partijen waaraan de programmaverantwoordelijkheid is overgedragen en financiers.
* U vult ook de EAN-codes die van toepassing zijn in. Een toelichting hierover staat in paragraaf 3.3.

#### *Cashflow*

Dit onderdeel betreft een cashflow prognose over de periode van één jaar vanaf de ingevulde startdatum. Het gaat hier om een totaal overzicht over de meetperiode van (verwachte) ontvangsten en uitgaven.

* De beginstand en de eindstand in het cashflow overzicht moet gelijk zijn aan het totaal van de liquide middelen in de balans[[4]](#footnote-4).
* Effecten als facturering door middel van voorschotten, vooruitbetaling bij inkoop, afnamepatronen van afnemers, en dergelijke moeten in de ingevulde cijfers naar voren te komen.
* De bedragen moeten exclusief BTW worden ingevuld.
* De van afnemers ontvangen BTW en aan leveranciers betaalde BTW moet worden ingevuld op de regels ‘ontvangen BTW’ en ‘uitgaven BTW’.
* De ingevulde cijfers moeten het moment van afdrachten zoals BTW en energiebelasting laten zien.
* In de regel “Start cumulatief” vult u de daadwerkelijke beginstand van de liquide middelen in vanaf de begindatum van de meetperiode.

#### *Resultaten*

Dit onderdeel gaat over een verwachte winst- en verliesrekening[[5]](#footnote-5) over de periode van één jaar vanaf de ingevulde startdatum. De totale ontvangsten en de totale uitgaven worden automatisch overgenomen uit het blad “Cashflow”.

* Om tot een realistische inschatting van het resultaat te komen, moet u ook de mutatie debiteuren/overige vorderingen en crediteuren/overige schulden opnemen in het overzicht[[6]](#footnote-6).

#### *Balans*

Dit gaat over twee beknopte balansoverzichten, één aan het begin en één het eind van de meetperiode. De meetperiode is één jaar vanaf de ingevulde startdatum. De totale activa en passiva van de beginbalans en de totale activa en passiva van de ingeschatte balans moeten aan elkaar gelijk zijn (er wordt afgerond op hele getallen).

* De beginbalans in het informatieverzoek moet overeenkomen met de balans zoals deze op dezelfde datum in de financiële administratie van de rechtspersoon is.
* De balans per begindatum van de meetperiode moet u op basis van realisatie in te vullen.
* De balans per einddatum van de meetperiode moet u op basis van verwachtingen invullen.

# Technische kwaliteit

## Aanvraag elektriciteit

Voor een vergunningaanvraag voor het leveren van elektriciteit moet een aanvrager aantonen de programmaverantwoordelijkheid op een goede manier te hebben geregeld. Indien de aanvrager door de landelijke netbeheerder TenneT als programmaverantwoordelijke is erkend, kan hij zelf de programmaverantwoordelijkheid regelen. Indien de aanvrager niet is erkend dan moet de programmaverantwoordelijkheid worden overgedragen. De aanvrager dient hiervoor een overeenkomst te sluiten met een partij die door TenneT als programmaverantwoordelijke is erkend. Een overeenkomst met de programmaverantwoordelijke moet voor een voldoende lange termijn zijn afgesloten. Het is toegestaan om in de overeenkomst een bepaling op te nemen waarin staat dat de overeenkomst pas zal ingaan wanneer door de ACM aan de aanvrager een vergunning is verleend. Op deze manier is de overeenkomst wel al bindend.

*Juridische grondslag*

Op grond van artikel 2, tweede lid, onder a van het Bve dient de aanvraag de overeenkomst van erkenning als volledig programma-verantwoordelijke van de aanvrager of een overeenkomst van de aanvrager met een andere partij voor het overdragen van de programma-verantwoordelijkheid.

## Aanvraag gas

Voor een vergunningaanvraag voor het leveren van gas moet een aanvrager aantonen dat hij, vanaf het moment dat de vergunning wordt verleend, op een betrouwbare wijze gas kan leveren aan kleinverbruikers. Om dit aan te tonen, moeten inkoop- en transportovereenkomsten aan de ACM worden verstrekt waaruit dit blijkt. Deze overeenkomsten moeten voor een voldoende lange termijn zijn afgesloten. Daarnaast moet de aanvrager aantonen dat hij de programmaverantwoordelijkheid kan dragen. Dit kan op twee manieren. De aanvrager heeft ofwel zelf een erkenning als volledig programmaverantwoordelijke door Gasunie Transport Services (GTS), of heeft een overeenkomst voor het overdragen van de programmaverantwoordelijkheid aan een derde die door GTS erkend is als volledig programmaverantwoordelijke.

*Juridische grondslag*

Op grond van artikel 2, tweede lid, onder a respectievelijk b van het Bvg dient de aanvraag een schatting van de verwachte afzet van gas aan kleinverbruikers gedurende (tenminste) de eerste 12 maanden na de verwachte datum van vergunningverlening en één of meer overeenkomsten ten behoeve van de inkoop van gas en voor het daarvoor benodigde transport te bevatten.

1. In dit overzicht is in de eerste regel opgenomen op welke kwaliteit (organisatorisch, financieel en technisch) de gegevens betrekking hebben. In de kolom hieronder staat per type gegeven (tweede regel) welke gegevens verstrekt moeten worden. [↑](#footnote-ref-1)
2. Besluit van 8 januari 2013, *Stcrt.* 2013, 891. [↑](#footnote-ref-2)
3. Besluit tot vaststelling van het modelcontract van 14 november 2016, met kenmerk ACM/DC/2016/206825 [↑](#footnote-ref-3)
4. Ook als dit totaal negatief is; in dat geval neemt de aanvrager de liquide middelen negatief onder de activa op in de balans. [↑](#footnote-ref-4)
5. Resultatenrekening [↑](#footnote-ref-5)
6. Voorbeeld: een factuur voor inhuur van uitzendkrachten gedurende de maand oktober ad EUR 10.000 wordt ontvangen in november en betaald in december. In de cashflow is dit een uitgaaf van EUR 10.000 in de maand december. Via de regel mutatie crediteuren/overige schulden zorgt de aanvrager dat de kosten niet in december maar in oktober vallen. [↑](#footnote-ref-6)