

**Cooperatieve Vereniging Zuidenwind U.A.**  
**Het bestuur**  
**Pannenweg 243**  
**6031RK NEDERWEERT**

**Jaarrekening 2021**

**Cooperatieve Vereniging Zuidenwind U.A.**  
**Het bestuur**  
**Pannenweg 243**  
**6031RK NEDERWEERT**

**Jaarrekening 2021**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Algemeen**

|     |                          |   |
|-----|--------------------------|---|
| 1.1 | Samenstellingsverklaring | 2 |
| 1.2 | Algemeen                 | 3 |
| 1.3 | Resultaatvergelijking    | 3 |
| 1.4 | Fiscale positie          | 5 |

**2. Jaarrekening**

|      |   |    |
|------|---|----|
| 2.6  | Balans per 31 december 2021                 | 7  |
| 2.7  | Winst- en verliesrekening over 2021         | 9  |
| 2.8  | Toelichting op de jaarrekening              | 10 |
| 2.9  | Toelichting op de balans                    | 14 |
| 2.10 | Toelichting op de winst- en verliesrekening | 18 |

Coöperatieve Vereniging Zuidenwind U.A.  
Het bestuur  
Pannenweg 243  
6031RK NEDERWEERT

Nederweert, 9 maart 2022

Betreft: jaarrekening 2021

Geachte bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw coöperatie.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

### **1.1. Samenstellingsverklaring**

De jaarrekening van Coöperatieve Vereniging Zuidenwind U.A. te Nederweert is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht.

Op grond van deze wetgeving wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Coöperatieve Vereniging Zuidenwind U.A..

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
AKRH Administratiekantoor B.V.

R. Hermans

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 28-07-2011 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Cooperatieve Vereniging Zuidenwind U.A. per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 53242130.

### Doelstelling

De doelstelling van Cooperatieve Vereniging Zuidenwind U.A. wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

Het stimuleren van het gebruik van duurzame energiebronnen. Het op duurzame wijze produceren en doen produceren van energie, direct of indirect ten behoeve van de leden, alles in de ruimste zin, in de provincie Limburg en aangrenzend gebied. Het bevorderen van efficiënt gebruik van energie.

## 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

|   | 2021             |               | 2020           |               |
|---|------------------|---------------|----------------|---------------|
|   | €                | %             | €              | %             |
| Netto-omzet                               | 217.381          | 100,0%        | 217.180        | 100,0%        |
| <b>Bruto bedrijfsresultaat</b>            | 217.381          | 100,0%        | 217.180        | 100,0%        |
| Afschrijvingen materiële vaste activa     | 340              | 0,2%          | 132            | 0,1%          |
| Overige personeelskosten                  | 24.373           | 11,2%         | 23.725         | 10,9%         |
| Huisvestingskosten                        | 31.308           | 14,4%         | 26.563         | 12,2%         |
| Verkoopkosten                             | 7.765            | 3,6%          | 15.849         | 7,3%          |
| Algemene kosten                           | 13.287           | 6,1%          | 5.722          | 2,6%          |
| <b>Som der bedrijfskosten</b>             | 77.073           | 35,5%         | 71.991         | 33,1%         |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                  | 140.308          | 64,5%         | 145.189        | 66,9%         |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten    | 139.177          | 64,0%         | 103.741        | 47,8%         |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | -262.336         | -120,7%       | -279.846       | -128,9%       |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> | -123.159         | -56,7%        | -176.105       | -81,1%        |
| Resultaat                                 | 17.149           | 7,8%          | -30.916        | -14,2%        |
| Aandeel in het resultaat van deelnemingen | 1.680.613        | 773,1%        | 449.370        | 206,9%        |
| <b>Resultaat</b>                          | <b>1.697.762</b> | <b>780,9%</b> | <b>418.454</b> | <b>192,7%</b> |

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 1.279.308. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

|   | €         | €                |
|---|-----------|------------------|
| <b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>   |           |                  |
| <i>Stijging van:</i>                              |           |                  |
| Omzet   | 201       |                  |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten            | 35.436    |                  |
| Aandeel in het resultaat van deelnemingen         | 1.231.243 |                  |
| <i>Daling van:</i>                                |           |                  |
| Verkoopkosten                                     | 8.084     |                  |
| Rentelasten en soortgelijke kosten                | 17.510    |                  |
|   |           | 1.292.474        |
| <b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b> |           |                  |
| <i>Stijging van:</i>                              |           |                  |
| Afschrijvingen materiële vaste activa             | 208       |                  |
| Overige personeelskosten                          | 648       |                  |
| Huisvestingskosten                                | 4.745     |                  |
| Algemene kosten                                   | 7.565     |                  |
|   |           | 13.166           |
| Stijging resultaat                                |           | <u>1.279.308</u> |

## 1.4 Fiscale positie

### Berekening belastbaar bedrag 2021

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2021 bedraagt € 0. Dit bedrag is als volgt berekend:

|  | 2021              |
|--|-------------------|
|  | €                 |
| Resultaat                                  | 1.697.762         |
|  | <u>1.697.762</u>  |
| <i>Af:</i>                                 |                   |
| Deelnemingsvrijstelling                    | <u>1.680.613</u>  |
|  | <u>1.680.613</u>  |
|  | 17.149            |
| Af: verrekening verliezen voorgaande jaren | <u>17.149</u>     |
| Belastbaar bedrag 2021                     | <u><u>-</u></u>   |
|  | <u>31-12-2021</u> |
|  | €                 |

### Balanspost vennootschapsbelasting

Voorlopige aanslag 2021 165

### Overzicht verrekenbare verliezen

Per 31 december 2021 beschikt de vennootschap over de volgende fiscaal verrekenbare verliezen, welke tot het daarbij vermelde boekjaar verrekenbaar zijn met toekomstige winsten.

|                               | <u>Saldo verlies</u> | <u>Verrekend</u> | <u>Resteert</u> |
|-------------------------------|----------------------|------------------|-----------------|
|                               | €                    | €                | €               |
| Verrekenbaar verlies uit 2019 | 17.734               | 16.875           | 859             |
| Verrekenbaar verlies uit 2020 | 30.916               | -                | 30.916          |
|                               | <u>48.650</u>        | <u>16.875</u>    | <u>31.775</u>   |

## **2. JAARREKENING**

## 2.6 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA  | 31 december 2021 |                  | 31 december 2020 |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | €                | €                | €                | €                |
| <b>Vaste activa</b>   |                  |                  |                  |                  |
| <i>Materiële vaste activa</i>   |                  |                  |                  |                  |
| Inventaris  | 1.228            |                  | 1.568            |                  |
|   |                  | 1.228            |                  | 1.568            |
| <i>Financiële vaste activa</i>  |                  |                  |                  |                  |
| Deelnemingen in groepsmaatschappijen<br>en andere deelnemingen                | 4.917.182        |                  | 3.407.775        |                  |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen   | 2.075.100        |                  | 1.650.000        |                  |
|   |                  | 6.992.282        |                  | 5.057.775        |
| <b> vlottende activa</b>  |                  |                  |                  |                  |
| <i>Vorderingen</i>  |                  |                  |                  |                  |
| Handelsdebiteuren   | 34.725           |                  | 36.858           |                  |
| Vorderingen op groepsmaatschappijen   | 200.743          |                  | 585.451          |                  |
| Vorderingen op participanten en<br>maatschappijen waarin wordt<br>deelgenomen | 323.309          |                  | -                |                  |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen                                  | 165              |                  | -                |                  |
| Overlopende activa  | 340.437          |                  | 19.562           |                  |
|   |                  | 899.379          |                  | 641.871          |
| <i>Liquide middelen</i>   |                  | 9.579            |                  | 1.270            |
| <b>Totaal activazijde</b>   |                  | <u>7.902.468</u> |                  | <u>5.702.484</u> |



## 2.6 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

| <b>PASSIVA</b>                               | 31 december 2021 |                  | 31 december 2020 |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | €                | €                | €                | €                |
| <b>Eigen vermogen</b>                        |                  |                  |                  |                  |
| Overige reserves                             | 2.194.348        |                  | 496.586          |                  |
| Kapitaal leden                               | 13.925           |                  | 12.530           |                  |
|  |                  | 2.208.273        |                  | 509.116          |
| <b>Langlopende schulden</b>                  |                  |                  |                  |                  |
| Participatiegelden                           | 5.085.765        |                  | 4.583.017        |                  |
|  |                  | 5.085.765        |                  | 4.583.017        |
| <b>Kortlopende schulden</b>                  |                  |                  |                  |                  |
| Handelscrediteuren                           | 2.400            |                  | 427              |                  |
| Schulden aan groepsmaatschappijen            | 329.960          |                  | 307.761          |                  |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 16.127           |                  | 23.976           |                  |
| Overlopende passiva                          | 259.943          |                  | 278.187          |                  |
|  |                  | 608.430          |                  | 610.351          |
| <b>Totaal passivazijde</b>                   |                  | <u>7.902.468</u> |                  | <u>5.702.484</u> |

## 2.7 Winst- en verliesrekening over 2021

|   | 2021            |                         | 2020            |                       |
|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
|   | €               | €                       | €               | €                     |
| Netto-omzet                               |                 | <u>217.381</u>          |                 | <u>217.180</u>        |
| <b>Bruto bedrijfsresultaat</b>            |                 | 217.381                 |                 | 217.180               |
| Afschrijvingen materiële vaste activa     | 340             |                         | 132             |                       |
| Cooperatiekosten                          | 24.373          |                         | 23.725          |                       |
| Kantoor en administratiekosten            | 31.308          |                         | 26.563          |                       |
| Communicatiekosten                        | 7.765           |                         | 15.849          |                       |
| Algemene kosten                           | <u>13.287</u>   |                         | <u>5.722</u>    |                       |
| <b>Som der bedrijfskosten</b>             |                 | 77.073                  |                 | 71.991                |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                  |                 | <u>140.308</u>          |                 | <u>145.189</u>        |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten    | 139.177         |                         | 103.741         |                       |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | <u>-262.336</u> |                         | <u>-279.846</u> |                       |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> |                 | -123.159                |                 | -176.105              |
| Resultaat                                 |                 | <u>17.149</u>           |                 | <u>-30.916</u>        |
| Aandeel in het resultaat van deelnemingen |                 | 1.680.613               |                 | 449.370               |
| <b>Resultaat</b>                          |                 | <u><u>1.697.762</u></u> |                 | <u><u>418.454</u></u> |

## 2.8 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

#### Onderneming

Cooperatieve Vereniging Zuidenwind U.A., statutair gevestigd te Nederweert is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 53242130.

### GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

#### Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

#### Financiële vaste activa

##### *Deelnemingen*

De deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de netto-vermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze netto-vermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening.

Deelnemingen met een negatieve netto-vermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor de schulden van de betreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen.

Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

Bij de beoordeling of sprake is van een deelneming worden stemrechtloze aandelen meegeteld. Bij de bepaling van de netto-vermogenswaarde van de deelneming wordt rekening gehouden met aandelen die geen of een afwijkend winstrecht hebben.

De kapitaalbelangen, niet zijnde deelnemingen, met een duurzaam karakter worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

## 2.8 Toelichting op de jaarrekening

### *Vorderingen*

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

### **Vorderingen**

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

### **Langlopende schulden**

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

## 2.8 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

#### Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

#### Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

### **2.8 Toelichting op de jaarrekening**

#### **Aandeel in het resultaat van deelnemingen**

Resultaten van niet-geconsolideerde deelnemingen worden verantwoord overeenkomstig de netto-vermogenswaardemethode. Voor zover niet volgens de netto-vermogenswaarde wordt gewaardeerd betreft het resultaat de in het boekjaar ontvangen dividenden.

## 2.9 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

|                            | Inventaris<br>€ | Totaal 2021<br>€ | Totaal 2020<br>€ |
|----------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Aanschafwaarde             | 1.700           | 1.700            | 1.700            |
| Cumulatieve afschrijvingen | -132            | -132             | -                |
| Boekwaarde per 1 januari   | <u>1.568</u>    | <u>1.568</u>     | <u>1.700</u>     |
| Afschrijvingen             | -340            | -340             | -132             |
| Mutaties 2021              | <u>-340</u>     | <u>-340</u>      | <u>-132</u>      |
| Aanschafwaarde             | 1.700           | 1.700            | 1.700            |
| Cumulatieve afschrijvingen | -472            | -472             | -132             |
| Boekwaarde per 31 december | <u>1.228</u>    | <u>1.228</u>     | <u>1.568</u>     |

#### Financiële vaste activa

##### Deelnemingen

De belangen van de vennootschap in groepsmaatschappijen en andere deelnemingen zijn als volgt verdeeld:

| Naam   | Vestigings-<br>plaats | Aandeel in<br>kapitaal | Eigen<br>vermogen<br>conform laatst<br>vastgestelde<br>jaarrekening | Resultaat<br>conform laatst<br>vastgestelde<br>jaarrekening |
|--|-----------------------|------------------------|---|---|
|  |                       | %                      | €   | €   |
| Deelneming Exploitatie Burgerwindturbine Neer B.V.                 |                       | 100                    | 1.062.544   | -13.820   |
| Deelneming Burgerwindpark Heibloem B.V.                            |                       | 100                    | 1.923.170   | 834.591   |
| Deelneming Burgerwindpark Ospeldijk B.V.                           |                       | 100                    | 1.931.468   | 814.416   |
|  |                       |                        | <u>31-12-2021</u><br>€  | <u>31-12-2020</u><br>€                                      |
| <b>Deelnemingen in groepsmaatschappijen en andere deelnemingen</b> |                       |                        | 1.062.544   | 890.288   |
| Deelneming Exploitatie Burgerwindturbine Neer B.V.                 |                       |                        | 1.923.170   | 1.408.727   |
| Deelneming Burgerwindpark Heibloem B.V.                            |                       |                        | 1.931.468   | 1.108.760   |
|  |                       |                        | <u>4.917.182</u>  | <u>3.407.775</u>  |
|  |                       |                        | <u>2021</u><br>€  | <u>2020</u><br>€  |

**2.9 Toelichting op de balans**
*Deelneming Exploitatie Burgerwindturbine Neer B.V.*

|                              |                  |                |
|------------------------------|------------------|----------------|
| Boekwaarde per 1 januari     | 890.288          | 830.535        |
| Aankoop deelneming           | 168.300          | -              |
| Aandeel in het resultaat     | -13.576          | 78.383         |
|                              | <u>1.045.012</u> | <u>908.918</u> |
| Resultaat aankoop deelneming | 36.890           | -              |
| Ontvangen dividend           | -19.358          | -18.630        |
| Boekwaarde per 31 december   | <u>1.062.544</u> | <u>890.288</u> |

2021
2020

€

€

*Deelneming Burgerwindpark Heibloem B.V.*

|                            |                  |                  |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Boekwaarde per 1 januari   | 1.408.727        | 1.032.458        |
| Aandeel in het resultaat   | 834.590          | 376.269          |
|                            | <u>2.243.317</u> | <u>1.408.727</u> |
| Nog te ontvangen dividend  | -320.147         | -                |
| Boekwaarde per 31 december | <u>1.923.170</u> | <u>1.408.727</u> |

*Deelneming Burgerwindpark Ospeldijk B.V.*

|                            |                  |                  |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Boekwaarde per 1 januari   | 1.117.052        | 1.114.020        |
| Aandeel in het resultaat   | 814.416          | -5.260           |
| Boekwaarde per 31 december | <u>1.931.468</u> | <u>1.108.760</u> |

**Vorderingen op groepsmaatschappijen**

|                                      |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Lening Burgerwindpark Heibloem B.V.  | 1.050.000        | 1.050.000        |
| Lening Burgerwindpark Ospeldijk B.V. | 1.025.100        | 600.000          |
|                                      | <u>2.075.100</u> | <u>1.650.000</u> |



## 2.9 Toelichting op de balans

|  | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | €                 | €                 |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>  |                   |                   |
| <b>Vorderingen</b>   |                   |                   |
| <b>Handelsdebiteuren</b>   |                   |                   |
| Debiteuren   | <u>34.725</u>     | <u>36.858</u>     |
| Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.       |                   |                   |
| <b>Vorderingen op groepsmaatschappijen</b>                                     |                   |                   |
| Rekening-courant Burgerwindpark Ospeldijk B.V.                                 | <u>200.743</u>    | <u>585.451</u>    |
|  | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|  | €                 | €                 |
| <b>Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen</b> |                   |                   |
| Rekening-courant Exploitatie Burgerwindturbine Neer B.V.                       | <u>323.309</u>    | <u>-</u>          |
| <b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>                            |                   |                   |
| Vennootschapsbelasting voorgaande jaren  | <u>165</u>        | <u>-</u>          |
|  | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|  | €                 | €                 |
| <b>Overlopende activa</b>  |                   |                   |
| Nog te ontvangen rente   | 19.390            | 18.662            |
| Nog te ontvangen dividend  | 320.147           | -                 |
| Waarborgsommen   | <u>900</u>        | <u>900</u>        |
|  | <u>340.437</u>    | <u>19.562</u>     |
| <b>Liquide middelen</b>  |                   |                   |
| Rabobank zakelijk  | 9.523             | 1.214             |
| Rabobank spaarrekening   | <u>56</u>         | <u>56</u>         |
|  | <u>9.579</u>      | <u>1.270</u>      |

## 2.9 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

|                                  | <u>2021</u>      | <u>2020</u>    |
|----------------------------------|------------------|----------------|
|                                  | €                | €              |
| <b>Overige reserves</b>          |                  |                |
| Stand per 1 januari              | 496.586          | 78.132         |
| Uit voorstel resultaatbestemming | 1.697.762        | 418.454        |
| Stand per 31 december            | <u>2.194.348</u> | <u>496.586</u> |

|                 | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|-----------------|-------------------|-------------------|
|                 | €                 | €                 |
| <b>Kapitaal</b> |                   |                   |
| Ledengelden     | <u>13.925</u>     | <u>12.530</u>     |

#### LANGLOPENDE SCHULDEN

##### Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| Participaties leden | <u>5.085.765</u> | <u>4.583.017</u> |
|---------------------|------------------|------------------|

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

##### Handelscrediteuren

|             |              |            |
|-------------|--------------|------------|
| Crediteuren | <u>2.400</u> | <u>427</u> |
|-------------|--------------|------------|

##### Schulden aan groepsmaatschappijen

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Rekening-courant Burgerwindpark Heibloem B.V.         | 329.960        | 43.759         |
| Rekening-Courant Exploitatie Burgerwindpark Neer B.V. | -              | 264.002        |
|   | <u>329.960</u> | <u>307.761</u> |

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| Vennootschapsbelasting | -             | 91            |
| Omzetbelasting         | 16.127        | 23.885        |
|                        | <u>16.127</u> | <u>23.976</u> |

##### Overlopende passiva

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| Nog te betalen rente | <u>259.943</u> | <u>278.187</u> |
|----------------------|----------------|----------------|

**2.10 Toelichting op de winst- en verliesrekening**

|   | <u>2021</u>    | <u>2020</u>    |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <b>Netto-omzet</b>  |                |                |
| Contributies  | 4.710          | 4.117          |
| Managementfee Burgerwindpark Ospeldijk B.V.   | 79.825         | 80.350         |
| Managementfee Burgerwindpark Heibloem B.V.  | 76.092         | 75.649         |
| Managementvergoeding Exploitatie Burgerwindturbine Neer B.V.                        | 56.394         | 54.162         |
| Overige opbrengsten   | 360            | 2.902          |
|   | <u>217.381</u> | <u>217.180</u> |
| De netto-omzet over 2021 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 0,1% gestegen. |                |                |
| <b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>  |                |                |
| Inventaris  | <u>340</u>     | <u>132</u>     |
| <b>Cooperatiekosten</b>   |                |                |
| Bestuursvergoedingen  | 20.439         | 17.179         |
| Reiskosten bestuur  | 90             | 2.222          |
| Kosten vergaderingen bestuur en leden   | 3.754          | 4.324          |
| Scholings- en opleidingskosten  | 7              | -              |
| Overige bestuurskosten  | 83             | -              |
|   | <u>24.373</u>  | <u>23.725</u>  |
| <b>Kantoor en administratiekosten</b>   |                |                |
| Kantoorkosten   | 4.812          | 4.080          |
| Administratiekosten   | 6.740          | 7.351          |
| Kosten secretariaat   | 19.756         | 15.132         |
|   | <u>31.308</u>  | <u>26.563</u>  |
| <b>Communicatiekosten</b>   |                |                |
| Bijdrage onderwijs project  | -              | 1.000          |
| Kosten Windacademie   | 780            | 12.178         |
| Overige communicatiekosten  | 6.985          | 2.671          |
|   | <u>7.765</u>   | <u>15.849</u>  |
| <b>Algemene kosten</b>  |                |                |
| Notariskosten   | 883            | 623            |
| Contributies en abonnementen  | 6.291          | 1.401          |
| Zakelijke verzekeringen   | 2.909          | 2.178          |
| Overige algemene kosten   | 3.204          | 1.520          |
|   | <u>13.287</u>  | <u>5.722</u>   |

## 2.10 Toelichting op de winst- en verliesrekening

|  | <u>2021</u>      | <u>2020</u>    |
|--|------------------|----------------|
|  | €                | €              |
| <b>Financiële baten en lasten</b>                    |                  |                |
| <b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>        |                  |                |
| Rente vordering Exploitatie Burgerwindpark Neer B.V. | 4.555            | -5.119         |
| Rente lening Burgerwindpark Heibloem B.V.            | 69.198           | 50.500         |
| Rente rekening-courant Burgerwindpark Heibloem B.V.  | -3.769           | 2.344          |
| Rente lening Burgerwindpark Ospeldijk B.V.           | 49.289           | 31.442         |
| Rente rekenig-courant Burgerwindpark Ospeldijk B.V.  | 19.904           | 24.574         |
|  | <u>139.177</u>   | <u>103.741</u> |
| <b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>            |                  |                |
| Rente participaties leden Zuidenwind                 | 254.829          | 273.960        |
| Rente lening De Windvogel                            | -                | 1.167          |
| Fee Newecoop   | 4.361            | 4.448          |
| Bankkosten   | 3.146            | 271            |
|  | <u>262.336</u>   | <u>279.846</u> |
| <b>Aandeel in het resultaat van deelnemingen</b>     |                  |                |
| Exploitatie Burgerwindturbine Neer B.V.              | -13.576          | 78.383         |
| Duurzame Energie van Ons B.V.                        | -                | -22            |
| Burgerwindpark Heibloem B.V.                         | 834.591          | 376.269        |
| Resultaat aandelentransacties 2019                   | 36.890           | -              |
| Burgerwindpark Ospeldijk B.V.                        | 822.708          | -5.260         |
|  | <u>1.680.613</u> | <u>449.370</u> |