

SEAWIND CAPITAL PARTNERS B.V.
KRUISWEG 22-24
2011 LC HAARLEM

Handelsregister Kamer van Koophandel voor Amsterdam, dossiernummer 34080682

Vastgesteld door de Algemene Vergadering d.d. 31 mei 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Jaarrekening

| | |
|--|---|
| Balans per 31 december 2015 | 2 |
| Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 3 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2015 | 5 |
| Ondertekening jaarrekening | 7 |

Overige gegevens

| | |
|---|---|
| Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 8 |
| Verwerking van het verlies 2015 | 9 |

BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(voor verwerking van het verlies)

| | | 31 december 2015 | | 31 december 2014 | |
|-----------------------------|-----|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | | |
| Vaste activa | | | | | |
| Materiële vaste activa | (1) | 8.213 | | 11.072 | |
| Financiële vaste activa | | 10.000 | | - | |
| | | | 18.213 | | 11.072 |
| Viottende activa | | | | | |
| Vorderingen | (2) | 171.707 | | 275.743 | |
| Liquide middelen | | 438.191 | | 365.628 | |
| | | | 609.898 | | 641.371 |
| | | | <u>628.111</u> | | <u>652.443</u> |
| PASSIVA | | | | | |
| Eigen vermogen | | | | | |
| Gepiaatst kapitaal | (3) | 18.151 | | 18.151 | |
| Agio | | 250.000 | | 250.000 | |
| Overige reserves | | 94.335 | | 180.459 | |
| Onverdeeld resultaat | | -57.065 | | 113.876 | |
| | | | 305.421 | | 562.486 |
| Kortlopende schulden | (4) | | 322.690 | | 89.957 |
| | | | <u>628.111</u> | | <u>652.443</u> |

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

TOELICHTING ALGEMEEN

Omvang van de onderneming

Op grond van de in titel 9 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek genoemde groottecriteria kan Seawind Capital Partners B.V. worden aangemerkt als een kleine rechtspersoon. Kleine rechtspersonen mogen, mits de algemene vergadering van aandeelhouders niet anders heeft beslist, gebruik maken van vrijstellingen met betrekking tot de inrichting van de jaarrekening. Van een aantal vrijstellingen is gebruik gemaakt.

Activiteiten

De activiteiten van Seawind Capital Partners B.V. bestaan voornamelijk uit de financiering, ontwikkeling, beheer, advisering en communicatie van duurzame energie, alsmede initiatieven die tot een duurzame samenleving leiden.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2015 geen werknemers in dienst.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De overige effecten zijn gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. De beurswaarde van de effecten bedraagt € 11.409.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

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.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

Afschrijvingspercentages

| | |
|--------------------------------|----|
| | % |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 20 |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | 20 |

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Van de verantwoorde vorderingen heeft een bedrag van € - een looptijd van meer dan één jaar.

PASSIVA

3. Eigen vermogen

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Geplaatst kapitaal | | |
| 40 Gewone aandelen nominaal € 453,78 | 18.151 | 18.151 |

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.756.

In het verslagjaar hebben zich geen wijzigingen voorgedaan.

4. Kortlopende schulden

Onder de opgenomen kortlopende schulden bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke verplichtingen

Fiscale eenheid

De vennootschap is ten aanzien van de omzetbelasting in een fiscale eenheid verbonden met Smelik Beheer B.V. en De Nieuwe Aanpak B.V.; op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Meerjarige financiële verplichtingen

Licentieverplichtingen

In 2015 is een licentieovereenkomst gesloten welke schriftelijk is vastgelegd in 2016. Met de licentieovereenkomst heeft de onderneming het onbeperkte gebruiksrecht van intellectuele eigendommen/vermogensrechten verkregen tegen betaling van een jaarlijkse vergoeding die gelijk is aan 50% van de te ontvangen beheersvergoeding van duurzaam beleggingsfonds Meewind.

4 ONDERTEKENING JAARREKENING

De onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgemaakte jaarrekening 2015 dient krachtens wettelijke bepalingen ondertekend te worden door de bestuurders van de vennootschap.

Haarlem, 31 mei 2016

w.g.

De heer W.J. Smelik

w.g.

De heer J. Smelik

OVERIGE GEGEVENS

Aan de aandeelhouders van Seawind Capital Partners B.V.

Flynth Audit
Noorderpoort 11
5916 PJ Venlo
Postbus 870
5900 AW Venlo
T [077] 354 86 99
E audit@flynth.nl
www.flynth.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Bijgesloten balans met toelichting per 31 december 2015 is bestemd voor het deponeren bij het handelsregister. De balans met toelichting is ontleend aan de gecontroleerde jaarrekening van Seawind Capital Partners B.V. per 31 december 2015. Wij hebben een goedkeurend oordeel verstrekt bij die jaarrekening in onze controleverklaring van 31 mei 2016. De desbetreffende jaarrekening en deze daaraan ontleende balans met toelichting bevatten geen weergave van gebeurtenissen die hebben plaatsgevonden sinds de datum van onze controleverklaring van 31 mei 2016.

De balans met toelichting bevat niet alle toelichtingen die zijn vereist op basis van Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW) en de Wet op het financieel toezicht. Voor Seawind Capital Partners B.V. is de, op basis van artikel 2:394 BW, openbaar te maken financiële informatie beperkt tot de informatie als vermeld in artikel 2:396 lid 8 BW.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de balans met toelichting onder toepassing van het bepaalde in artikel 2:396 lid 8 BW en de Wet op het financieel toezicht.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de balans met toelichting op basis van onze werkzaamheden, uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 810 "Opdrachten om te rapporteren betreffende samengevatte financiële overzichten".

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel is de voor het deponeren bij het handelsregister bestemde balans met toelichting per 31 december 2015 in alle van materieel belang zijnde aspecten consistent met de gecontroleerde jaarrekening van Seawind Capital Partners B.V. per 2015 onder toepassing van het bepaalde in artikel 2:396 lid 8 BW en de Wet op het financieel toezicht.

Venlo, 31 mei 2016

Flynth Audit BV

Origineel ondertekend door
C.W.M. van den Heuvel RA

Verwerking van het verlies 2015

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen zal het verlies ad € 57.065 over 2015 in het boekjaar 2016 in mindering worden gebracht op de overige reserves.

In afwachting van de goedkeuring van dit voorstel door de Algemene Vergadering is dit voorstel nog niet in de jaarrekening verwerkt maar opgenomen onder de post onverdeeld resultaat.