

**COMPUSERS
TE HOUTEN**

Rapport inzake de jaarrekening 2020
25 mei 2021

Inhoudsopgave

Accountantsrapport	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Resultaten	5
Bestuursverslag	6
Bestuursverslag	7
Jaarrekening 2020	10
Balans per 31 december 2020	11
Staat van baten en lasten over 2020	13
Algemene toelichting	14
Grondslagen voor financiële verslaggeving	15
Toelichting op balans	18
Toelichting op staat van baten en lasten	22
Overige toelichtingen	25

ACCOUNTANTSRAPPORT



Huibers accountants & belastingadviseurs b.v.

IBAN NL27 INGB 0690 8644 77

BIC INGBNL2A

BTW NL823206695B.01

KvK 30079861

huibers-accountants.nl

Aan het bestuur van
CompUsers
Kerkweide 18
2265 DM Leidschendam

Veenendaal, 25 mei 2021

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw vereniging.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van CompUsers te Houten is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 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, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van CompUsers. 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.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

VEENENDAAL

Landjuweel 34
3905 PG Veenendaal
0318 - 55 11 51

ZEIST

Montaubanstraat 229
3701 HN Zeist
030 - 69 20 833

Resultaten

Ontwikkeling resultaat

Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Contributie/ ledenbijdrage HCC	16.045	100,0	17.147	100,0
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	16.045	100,0	17.147	100,0
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>				
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.162	19,7	3.517	20,5
<i>Overige bedrijfskosten</i>				
Huisvestingskosten	254	1,6	266	1,6
Algemene kosten	23.948	149,3	29.399	171,5
Andere kosten	16.045	100,0	17.147	100,0
Som der kosten	43.409	270,5	50.329	293,5
Bedrijfsresultaat	-27.364	-170,5	-33.182	-193,5
Financiële baten en lasten	554	3,5	15.802	92,2
Aandeel in resultaat deelnemingen	5.755	35,9	-	-
Resultaat	-21.055	-131,2	-17.380	-101,4

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Huibers Accountants & Belastingadviseurs B.V.



J.J. Langbroek AA

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag

Organisatie en bestuur

Doelstelling, beleid en activiteiten

Juridische structuur

De vereniging draagt de naam: CompUsers. CompUsers is een vereniging met volledige rechtsbevoegdheid en opgericht te Houten. De vereniging is gelieerd aan de vereniging HCC, gevestigd te Haarlem, hierna te noemen: de moedervereniging.

Statutaire doelstelling

De doelstelling van CompUsers, statutair gevestigd te Houten bestaat er voornamelijk uit om haar leden een maximale ondersteuning te bieden bij het verwerven en onderhouden van computer-hardware, software en -documentatie op het gebied van Disk Operating Systems en bij het programmeren en gebruiken van deze computers voor persoonlijke doeleinden om aldus een optimale beoefening van de computerhobby door haar leden te bevorderen.

De vereniging tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- het organiseren of doen organiseren van bijeenkomsten en evenementen;
- het verwerven en ter beschikking stellen van hardware, software en publicaties;
- het uitvoeren of doen uitvoeren van de besluiten door haar organen ter bereiking van deze, doelstelling genomen.

De vereniging heeft een deel van haar activiteiten ondergebracht in ProgrammaTheek B.V. . Deze besloten vennootschap verzorgt de uitgave van het verenigingsblad – SoftwareBus – en de website van de vereniging. De directie van de B.V. bestaat uit de penningmeester a.i. (T. Valkenburgh) en algemeen bestuurslid van het bestuur (J. van den Berge) van de vereniging.

Samenstelling bestuur

Het bestuur is als volgt samengesteld:

- N. Nederbragt: Voorzitter a.i., secretaris a.i.
- T. Valkenburgh: Penningmeester a.i.
- G. Vink: Activiteiten coördinator
- J. van den Berge: Algemeen bestuurslid

Vermogen en beleggingen

Beleggingsbeleid

De vereniging verdeelt het tot haar beschikking staande vermogen over spaarrekeningen en een beleggingsfonds.

De vereniging verdeelt het tot haar beschikking staande vermogen over spaarrekeningen en een beleggingsfonds.

Het belegd vermogen is ondergebracht in het beleggingsfonds: VanEck Multi-Asset Balanced Allocation UCITS ETF. Dit is een exchange-traded fund (ETF), ook wel een index tracker genoemd en dus een passief beheerd beleggingsfonds dat op de Amsterdamse beurs wordt verhandeld. Het investeringsdoel van een ETF is het zo nauwkeurig mogelijk volgen van een onderliggende beursindex of samenstel van beursindices.

Dit fonds belegt in aandelen, obligaties en onroerend goed met een verdeling van 40/50/10. Het risicoprofiel is gemiddeld. Het heeft een Morningstar-rating van vier. De Environment, Sustainable Governance (ESG) rating is volgens Morningstar vier.

Het bestuur bouwt – na de gegeven toestemming van de Algemene Ledenvergadering in 2021 stapsgewijze af.

Covid-19

Door de pandemie waren veel van de plannen niet te verwezenlijken. Er werd slecht één CompUfair gehouden en eenmaal deelgenomen aan de HCC-kennisdag. De geplande activiteiten hebben grotendeels niet plaatsgevonden en de daarbij behorende uitgaven zijn niet gemaakt.

Komend verslagjaar

Bestuurlijke voornemens en besluiten

Toekomst van de vereniging

Het blijkt moeilijk zo niet onmogelijk nog bestuursleden te kunnen vinden die een zelfstandige vereniging met een bijbehorende BV kunnen of willen besturen. De algemene ledenvergadering heeft daarom toestemming gegeven om een opheffing van de vereniging voor te bereiden en over te gaan in een 'standaard' interessegroep van de moedervereniging HCC. De B.V. zal worden voortgezet door de moedervereniging. Op de algemene ledenvergadering van 2021 zal een definitief besluit worden genomen.

Bestuurlijke voornemens en besluiten

Voor 2021 is het lastig een plan te maken. De begroting is opgesteld alsof er geen pandemie heerst. I.v.m. de mogelijke opheffing van CompUsers als zelfstandige vereniging wordt er geïnvesteerd in nieuwe apparatuur en programmatuur. De begroting is hiervoor bijgesteld.

Verder zijn er weer zes uitgaven van de SoftwareBus gepland.

De benodigde financiën voor alle activiteiten zijn opgenomen in de begroting.

Samenvatting begroting

<i>CompUsers</i>	<i>Begroting 2021</i>
Inkomsten	
Overige bedrijfsopbrengsten	0
Contributie	15.151
voorziening te ontvangen contributie	-15.151
Brutomarge (bruto bedrijfsresultaat)	0
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>	
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.000
<i>Overige bedrijfskosten</i>	
Huisvestingskosten	350
<i>Algemene kosten</i>	
Website/Internet	1.985
Accountantskosten	2.550
Administratiekosten	720
Bestuurskosten	5.100
Platforms	5.100
CompUfairs	20.400
Kaderdagen	1.000
HCC dagen	0
Overige algemene kosten	1.000
Som Algemene kosten	37.855
Som der kosten	42.205
Verenigingsresultaat	-42.205
Financiële baten en lasten	2.500
Rentebaten deelnemingen	1.000
Resultaat	-38.705

Houten, 17 mei 2021

Naam bestuurders

Handtekening

N. Nederbragt (Vicevoorzitter, voorzitter ad interim, secretaris ad interim)

T. Valkenburgh (Penningmeester ad interim)

G. Vink (activiteiten coördinator)

J. van den Berge (Algemeen bestuurslid)

JAARREKENING 2020

Balans per 31 december 2020

Activa

<i>(vóór voorstel resultaatbestemming)</i>	31 december		31 december	
	€	2020	€	2019
<i>Vaste activa</i>				
Materiële vaste activa		18.270		21.432
Financiële vaste activa		110.318		106.319
<i>Vlottende activa</i>				
<i>Vorderingen</i>				
Deelnemingen	42.790		41.658	
		42.790		41.658
Liquide middelen		52.379		75.845
Totaal		223.757		245.254

Passiva

<i>(vóór voorstel resultaatbestemming)</i>	€	31 december 2020 €	€	31 december 2019 €
<i>Eigen vermogen</i>				
Verenigingsvermogen	218.740		239.795	
Onverdeeld resultaat	-			
		218.740		239.795
<i>Kortlopende schulden</i>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.157		2.709	
Overlopende passiva	2.860		2.750	
		5.017		5.459
Totaal		223.757		245.254

Staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	2020	2019
	€	€	€
Contributie/ ledenbijdrage HCC	16.625	16.045	17.147
Som der exploitatiebaten	16.625	16.045	17.147
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>			
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.000	3.162	3.517
<i>Overige bedrijfskosten</i>			
Huisvestingskosten	450	254	266
Algemene kosten	53.900	23.948	29.399
Andere kosten	16.625	16.045	17.147
Som der exploitatielasten	74.975	43.409	50.329
Exploitatieresultaat	-58.350	-27.364	-33.182
<i>Financiële baten en lasten</i>			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.500	1.182	1.511
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-131	-225
Waardeveranderingen vorderingen vaste activa en effecten	-	-497	14.516
Operationeel resultaat	-55.850	-26.810	-17.380
Aandeel in resultaat deelnemingen	-	5.755	-
Resultaat	-55.850	-21.055	-17.380

Algemene toelichting

Naam rechtspersoon	CompUsers
Rechtsvorm	Vereniging
Zetel rechtspersoon	Houten
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	40482074

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van CompUsers, statutair gevestigd te Houten bestaan voornamelijk uit: het bevorderen van de computerhobby door het ter beschikking stellen van software in het bijzonder gericht op computersystemen voorzien van een diskoperatingsysteem, het verzorgen van publicaties en periodieken, het organiseren van lezingen, manifestaties en bijeenkomsten, instellingen met een soortgelijk doel te adviseren, te begeleiden en zo nodig financieel te ondersteunen.

Locatie feitelijke activiteiten

De onderneming verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Leidschendam.

Groepsverhoudingen

Aangezien CompUsers geconsolideerd ook als klein valt aan te merken is consolidatie achterwege gelaten op grond van het bepaalde in artikel 2:407 lid 2 sub a BW.

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder Titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

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 gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

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 waardering activa

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf. Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover CompUsers in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaardering worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Als resultaat wordt in aanmerking genomen het in het verslagjaar gedeclareerde dividend van de deelneming, waarbij niet in contanten uitgekeerde dividenden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten (indien materieel). Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten indien materieel. De vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen, onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor waardering passiva

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor baten en lasten

Contributie/ ledenbijdrage HCC

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten 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, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Afschrijvingen en waardeverminderingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Waardeveranderingen van vorderingen vaste activa en van effecten

Waardeverminderingen van financiële instrumenten die op reële waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Aandeel in resultaat deelnemingen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij CompUsers geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling. Bij deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, wordt het dividend als resultaat aangemerkt.

Toelichting op balans

Materiële vaste activa

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	17.538	20.236
Andere vaste bedrijfsmiddelen	732	1.196
	<u>18.270</u>	<u>21.432</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2020</i>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	31.980	17.247	49.227
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-11.744	-16.051	-27.795
	<u>20.236</u>	<u>1.196</u>	<u>21.432</u>
<i>Mutaties 2020</i>			
Afschrijvingen	-2.698	-464	-3.162
	<u>-2.698</u>	<u>-464</u>	<u>-3.162</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2020</i>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	31.980	17.247	49.227
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-14.442	-16.515	-30.957
	<u>17.538</u>	<u>732</u>	<u>18.270</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	10,0	20,0	

Financiële vaste activa

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Deelnemingen in groepsmaatschappijen ProgrammaTheek B.V.	5.755	-
Andere deelnemingen Beleggingen	104.563	106.319
Totaal	<u>110.318</u>	<u>106.319</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de financiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Deelnemingen in groeps- maatschappijen		Totaal
	Beleggingen		
	€	€	€
Boekwaarde 1 januari 2020	-	106.319	106.319
<i>Mutaties 2020</i>			
Waardeveranderingen	-	-1.756	-1.756
Aandeel in resultaat deelnemingen	5.755	-	5.755
	<u>5.755</u>	<u>-1.756</u>	<u>3.999</u>
Boekwaarde 31 december 2020	<u><u>5.755</u></u>	<u><u>104.563</u></u>	<u><u>110.318</u></u>

Overzicht van deelnemingen

De deelnemingen betreffen de volgende maatschappijen:

<i>Naam rechtspersoon</i>	<i>Vestigings- plaats</i>	<i>% kapitaal</i>
Programmatheek B.V.	Leidschendam	100,00

Vorderingen

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Ledenbijdrage 2008 t/m 2020	282.579	266.534
Voorziening dubieuze debiteuren	-282.579	-266.534
	<u>-</u>	<u>-</u>
Deelnemingen		
Rekening-Courant Programmatheek B.V.	42.790	41.658
Totaal	<u><u>42.790</u></u>	<u><u>41.658</u></u>

Toelichting

Over de rekening-courant vordering op ProgrammaTheek B.V. wordt 3% rente over het gemiddeld saldo berekend. Er zijn geen aflossingen overeengekomen en geen zekerheden verstrekt.

Deelnemingen - Rekening-Courant Programmatheek B.V.

	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	41.658	53.936
Saldo mutaties boekjaar	-2.310	-16.910
Doorbelasting huur-, bestuur- en administratiekosten	2.305	3.219
Rente	1.137	1.413
Stand 31 december	<u><u>42.790</u></u>	<u><u>41.658</u></u>

Liquide middelen

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Banktegoeden		
ING Bank zakelijke rekening	1.561	305
SNS Bank zakelijke spaarrekening	46.688	72.643
Binck Bank zakelijke rekening	4.130	2.897
Totaal	52.379	75.845

Eigen vermogen

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Verenigingsvermogen	218.740	239.795
Onverdeeld resultaat	-	
Totaal	<u>218.740</u>	<u>239.795</u>
<i>Verenigingsvermogen</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
	€	€
Stand 1 januari	239.795	257.175
Aandeel in overwinst	-21.055	-17.380
	<u>218.740</u>	<u>239.795</u>
Stand 31 december	<u>218.740</u>	<u>239.795</u>

Kortlopende schulden

	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.157	2.709
Overlopende passiva		
Nog te betalen accountantskosten	2.000	2.000
Nog te betalen bedragen	860	750
	<u>2.860</u>	<u>2.750</u>
Totaal	<u>5.017</u>	<u>5.459</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Fiscale eenheid

De rechtspersoon maakt deel uit van een fiscale eenheid voor de BTW met deelneming ProgrammaTheek B.V.

Toelichting op staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

	2020	2019
	€	€
Contributie/ ledenbijdrage HCC	16.045	17.147
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>16.045</u>	<u>17.147</u>
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	<u><u>16.045</u></u>	<u><u>17.147</u></u>

Afschrijvingen en waardeverminderingen

	2020	2019
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving Garagebox	2.698	2.698
Afschrijving Hardware	464	819
Totaal	<u><u>3.162</u></u>	<u><u>3.517</u></u>

Overige bedrijfskosten

	2020	2019
	€	€
Huisvestingskosten		
Kosten opslag	254	266
	<u>254</u>	<u>266</u>
Algemene kosten		
Kosten website	518	480
Accountantskosten	13.953	1.974
Administratiekosten	784	692
Bestuurskosten	1.055	4.018
Kosten Platform	2.091	2.440
Kosten CompUfairs	5.055	18.225
Overige algemene kosten	465	866
Kosten kaderdag	27	704
	<u>23.948</u>	<u>29.399</u>
Andere kosten		
Dotatie voorziening contibutie/ ledenbijdrage HCC	16.045	17.147
	<u>16.045</u>	<u>17.147</u>
Totaal	<u>40.247</u>	<u>46.812</u>

Financiële baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Rentebaten deelnemingen en aandeelhouders	1.137	1.413
Rentebaten banken	45	98
Rentelasten banken	-131	-225
Waardeveranderingen effecten		
Kosten beleggingen	-136	-85
Dividend beleggingen	1.395	1.642
Waardeveranderingen beleggingen	-1.756	12.959
	<u>-497</u>	<u>14.516</u>
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>554</u>	<u>15.802</u>

Aandeel in resultaat deelnemingen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Aandeel in resultaat van andere deelnemingen		
Resultaat deelneming ProgrammaTheek B.V.	5.755	-
Totaal	<u>5.755</u>	<u>-</u>

Overige toelichtingen

Ondertekening

Houten, 25 mei 2021

Naam

Handtekening

N. Nederbragt (voorzitter a.i.,
secretaris a.i.)

T. Valkenburgh (penningmeester
a.i.)

G. Vink (activiteiten coördinator)

J. van den Berge (algemeen
bestuurslid)