

**COMPUSERS
TE HOUTEN**

Rapport inzake de jaarrekening 2019
19 maart 2020

Inhoudsopgave

Accountantsrapport	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Resultaten	5
Bestuursverslag	6
Bestuursverslag	7
Jaarrekening 2019	9
Balans per 31 december 2019	10
Staat van baten en lasten over 2019	12
Algemene toelichting	13
Grondslagen voor financiële verslaggeving	14
Toelichting op balans	17
Toelichting op staat van baten en lasten	21
Overige toelichtingen	23

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, 19 maart 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 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 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 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
office@huibers-accountants.nl

ZEIST

Montaubanstraat 229
3701 HN Zeist
030 - 69 20 833
office@huibers-accountants.nl

Resultaten

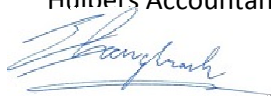
Ontwikkeling resultaat

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

	2019		2018	
	€	%	€	%
Contributie/ ledenbijdrage HCC	17.147	100,0	18.305	100,0
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	17.147	100,0	18.305	100,0
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>				
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.517	20,5	3.872	21,2
<i>Overige bedrijfskosten</i>				
Huisvestingskosten	266	1,6	334	1,8
Algemene kosten	29.399	171,5	48.761	266,4
Andere kosten	17.147	100,0	18.305	100,0
Som der kosten	50.329	293,5	71.272	389,4
Bedrijfsresultaat	-33.182	-193,5	-52.967	-289,4
Financiële baten en lasten	15.802	92,2	-3.297	-18,0
Resultaat	-17.380	-101,4	-56.264	-307,4

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 de Besloten Vennootschap: ProgrammaTheek. Deze BV verzorgt de uitgave van het verenigingsblad – SoftwareBus – en de website van de vereniging.

De directie van de BV bestaat uit: de voorzitter, de secretaris en de penningmeester van de vereniging.

Samenstelling bestuur

Het bestuur is als volgt samengesteld:

- T. Valkenburgh: Voorzitter
- H. L. Walg: Secretaris
- A. P. Sijrier: Penningmeester
- N. Nederbragt: Vicevoorzitter
- G. Vink: Activiteiten coördinator
- J. van den Berge: Algemeen bestuurslid

Vermogen en beleggingen

Beleggingsbeleid

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

Het belegd vermogen is ondergebracht in het beleggingsfonds: VanEck Multi-Asset Balanced All ETF – hiervoor geheten Think Total Market UCITS ETF Neutraal. Dit is een exchange-traded fund(ETF), ook wel een indextracker 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.

Dit fonds belegt in aandelen en obligaties met een verdeling van 50/50. Het risico profiel is gemiddeld. Het heeft een Morningstar rating van vijf. De Environment, Sustainable Governance (ESG) rating is volgens Morningstar eveneens vijf.

In 2020 wordt gestart met het stap voor stap afbouwen van de beleggingen.

Komend verslagjaar

Bestuurlijke voornemens en besluiten

Het ledenaantal van de vereniging en de moedervereniging loopt al gedurende een aantal jaren terug. Er is nauwelijks nieuwe aanwas en door de gemiddeld hoge leeftijd van de leden vallen door overlijden steeds meer leden af. Daarom is in het verleden besloten om zolang er nog vermogen beschikbaar is dit zo goed mogelijk te gebruiken voor het houden van o.a. zo interessant mogelijke bijeenkomsten.

Voor 2020 zijn gepland: drie CompUfairs, waarvan één wordt gecombineerd met een HCC-kennisdag, één kaderdag en deelname aan activiteiten van de moedervereniging. De kosten voor deelname aan activiteiten van de moedervereniging worden gedragen door de moedervereniging.

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 2020</i>
Inkomsten	
Overige bedrijfsopbrengsten	0
Contributie	16.625
voorziening te ontvangen contributie	-16.625
Brutomarge (bruto bedrijfsresultaat)	0
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>	
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.000
<i>Overige bedrijfskosten</i>	
Huisvestingskosten	450
<i>Algemene kosten</i>	
Website/Internet	1.8090
Accountantskosten	14.000
Administratiekosten	510
Bestuurskosten	9.500
Platforms	5.000
CompUfairs	22.000
Kaderdagen	
HCC dagen	
Overige algemene kosten	1.000
Som Algemene kosten	53.900
Som der kosten	58.350
Bedrijfsresultaat	-58.350
Financiële baten en lasten	2.500
Resultaat	-55.850

Houten, 27 februari 2020

Naam bestuurders

T. Valkenburgh (Voorzitter)

H.L. Walg (Secretaris)

A.P. Sijrier (Penningmeester)

N. Nederbragt (Vicevoorzitter)

G. Vink (activiteiten coördinator)

J. van den Berge (Algemeen bestuurslid)

Handtekening

JAARREKENING 2019

Balans per 31 december 2019

Activa

<i>(vóór voorstel resultaatbestemming)</i>	31 december		31 december	
	€	2019	€	2018
<i>Vaste activa</i>				
Materiële vaste activa		21.432		24.949
Financiële vaste activa		106.319		92.803
<i>Vlottende activa</i>				
<i>Vorderingen</i>				
Deelnemingen	41.658		53.936	
		41.658		53.936
Liquide middelen		75.845		106.796
Totaal		245.254		278.484

Passiva

<i>(vóór voorstel resultaatbestemming)</i>	€	31 december 2019 €	€	31 december 2018 €
<i>Eigen vermogen</i>				
Verenigingsvermogen	239.795		257.175	
Onverdeeld resultaat			-	
		239.795		257.175
<i>Kortlopende schulden</i>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.709		7.560	
Overlopende passiva	2.750		13.749	
		5.459		21.309
Totaal		245.254		278.484

Staat van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	2019	2018
	€	€	€
Contributie/ ledenbijdrage HCC	17.500	17.147	18.305
Som der exploitatiebaten	17.500	17.147	18.305
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>			
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.000	3.517	3.872
<i>Overige bedrijfskosten</i>			
Huisvestingskosten	450	266	334
Algemene kosten	48.300	29.399	48.761
Andere kosten	17.500	17.147	18.305
Som der exploitatielasten	70.250	50.329	71.272
Exploitatieresultaat	-52.750	-33.182	-52.967
<i>Financiële baten en lasten</i>			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.500	1.511	1.695
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-225	-234
Waardeveranderingen vorderingen vaste activa en effecten	-	14.516	-4.758
Aandeel in resultaat deelnemingen	-1.050	-	-
Resultaat	-51.300	-17.380	-56.264

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.

Materiële fouten

In het jaar 2018 is foutenherstel toegepast van een tweetal zaken.

Er is in het verleden een voorziening deelnemingen opgenomen in verband met het negatieve eigen vermogen van deelneming Programmatheek B.V. Er bestaat geen aansprakelijkheid voor deze deelneming. Dit is in de vergelijkende cijfers hersteld. De impact op het verenigingsvermogen per 1 januari 2018 is € 18.245.

Daarnaast is in het verleden een vordering opgenomen met betrekking tot de te ontvangen contributie/ledenbijdrage van moedervereniging HCC. Deze wordt jaarlijks met 100% voorzien. Echter zijn de jaarlijkse opbrengsten van de contributie/ledenbijdrage en de kosten voor het doteren van de voorziening van deze vordering per abuis niet in de staat van baten en lasten verantwoord. Dit heeft geen impact op het verenigingsvermogen en/of een resultaatteffect voor zowel het huidige boekjaar als het vorige boekjaar, doordat de omvang van de opbrengsten en de kosten voor de dotatie aan de voorziening van gelijke omvang zijn. Gezien de omvang van de jaarlijkse opbrengsten en kosten zijn deze wel verwerkt in de staat van baten en lasten van 2018 en zullen deze voortaan in de staat van baten en lasten worden verantwoord.

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 vervolgwaaarding 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.

Toelichting op balans

Materiële vaste activa

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	20.236	22.934
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.196	2.015
	<u>21.432</u>	<u>24.949</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 2019</i>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	31.980	17.247	49.227
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-9.046	-15.232	-24.278
	<u>22.934</u>	<u>2.015</u>	<u>24.949</u>
<i>Mutaties 2019</i>			
Afschrijvingen	-2.698	-819	-3.517
	<u>-2.698</u>	<u>-819</u>	<u>-3.517</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2019</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>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	10,0	20,0	

Financiële vaste activa

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
Beleggingen	106.319	92.803
Totaal	<u>106.319</u>	<u>92.803</u>

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

	<u>Beleggingen</u>	<u>Totaal</u>
	€	€
Boekwaarde 1 januari 2019	92.803	92.803
<i>Mutaties 2019</i>		
Investerings	557	557
Waardeveranderingen	12.959	12.959
	<u>13.516</u>	<u>13.516</u>
Boekwaarde 31 december 2019	<u><u>106.319</u></u>	<u><u>106.319</u></u>

Vorderingen

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
	€	€
Ledenbijdrage 2008 t/m 2018	266.534	249.387
Voorziening dubieuze debiteuren	-266.534	-249.387
	<u>-</u>	<u>-</u>
Deelnemingen		
Rekening-Courant Programmatheek B.V.	41.658	53.936
Totaal	<u><u>41.658</u></u>	<u><u>53.936</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.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Stand 1 januari	53.936	75.486
Mutaties boekjaar	-16.910	-32.292
Doorbelasting huur- & bestuurskosten	3.219	9.052
Rente	1.413	1.690
Stand 31 december	<u><u>41.658</u></u>	<u><u>53.936</u></u>

Liquide middelen

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
Banktegoeden		
ING Bank zakelijke rekening	305	232
ING Bank zakelijke spaarrekening	-	1
SNS Bank zakelijke spaarrekening	72.643	98.345
MoneYou zakelijke spaarrekening	-	6.219
Binck Bank zakelijke rekening	2.897	1.999
Totaal	75.845	106.796

Eigen vermogen

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
Verenigingsvermogen	239.795	257.175
Onverdeeld resultaat		-
Totaal	<u>239.795</u>	<u>257.175</u>
<i>Verenigingsvermogen</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
	€	€
Stand 1 januari	257.175	313.439
Aandeel in overwinst	-17.380	-56.264
	<u>239.795</u>	<u>257.175</u>
Stand 31 december	<u>239.795</u>	<u>257.175</u>

Kortlopende schulden

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.709	7.560
Overlopende passiva		
Nog te betalen accountantskosten	2.000	13.000
Nog te betalen bedragen	750	749
	<u>2.750</u>	<u>13.749</u>
Totaal	<u>5.459</u>	<u>21.309</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

	2019	2018
	€	€
Contributie/ ledenbijdrage HCC	17.147	18.305
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>17.147</u>	<u>18.305</u>
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	<u><u>17.147</u></u>	<u><u>18.305</u></u>

Afschrijvingen en waardeverminderingen

	2019	2018
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving Garagebox	2.698	2.698
Afschrijving Hardware	819	1.174
Totaal	<u><u>3.517</u></u>	<u><u>3.872</u></u>

Overige bedrijfskosten

	2019	2018
	€	€
Huisvestingskosten		
Kosten opslag	266	334
	<u>266</u>	<u>334</u>
Algemene kosten		
Kosten website	480	1.318
Accountantskosten	1.974	14.471
Administratiekosten	692	40
Bestuurskosten	4.018	8.719
Kosten Platform	2.440	2.112
Kosten CompUfairs	18.225	20.902
Overige algemene kosten	866	837
Kosten kaderdag	704	327
Kosten HCC dagen	-	35
	<u>29.399</u>	<u>48.761</u>
Andere kosten		
Dotatie voorziening contributie/ ledenbijdrage HCC	17.147	18.305
	<u>17.147</u>	<u>18.305</u>
Totaal	<u><u>46.812</u></u>	<u><u>67.400</u></u>

Financiële baten en lasten

	2019	2018
	€	€
Rentebaten deelnemingen en aandeelhouders	1.413	1.690
Rentebaten banken	98	5
Rentelasten banken	-225	-234
Waardeveranderingen effecten	14.516	-4.758
Financiële baten en lasten (saldo)	<u><u>15.802</u></u>	<u><u>-3.297</u></u>

Overige toelichtingen

Ondertekening

Houten, 19 maart 2020

Naam

Handtekening

T. Valkenburgh (voorzitter)

H. Walg - de Leeuw (secretaris)

A.P. Sijrier (penningmeester)