



Gebruikersvereniging Anteagroup
De Grie 18
8464 PB SINT JOHANNESGA

Jaarverslaggeving 2020





Inhoudsopgave

	Pagina
1. ACCOUNTANTSRAPPORT	
1.1 Opdracht	2
1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2. JAARREKENING	
2.1 Balans per 31 december 2020	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2020	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans	10
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	11

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

Gebruikersvereniging Anteagroup
De Grie 18
8464 PB Sint Johannesga

Heerenveen, 1 februari 2021

Behandeld door: Shalinie Ramsanjhal
Betreft: 0145430/R2020

Geacht bestuur,

1.1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw organisatie, waarin begrepen de balans met tellingen van € 147.267 en de staat van baten en lasten sluitende met een saldo van € 21.060, samengesteld.

1.2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Gebruikersvereniging Anteagroup te Sint Johannesga is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten 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. 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 Gebruikersvereniging Anteagroup.

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 er dan ook van 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.



Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

Bentacera B.V.

P.P.M. Koenders RA

2. JAARREKENING

**Gebruikersvereniging Anteagroup
Sint Johannesga**

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

		2020	2019
		€	€
ACTIVA			
Vlottende activa			
Liquide middelen	1	147.267	126.207
		<u>147.267</u>	<u>126.207</u>

**Gebruikersvereniging Anteagroup
Sint Johannesga**

		2020	2019
		€	€
PASSIVA			
Reserve en fondsen	2		
Bestemmingsreserves		147.267	126.207
		<u>147.267</u>	<u>126.207</u>

**Gebruikersvereniging Anteagroup
Sint Johannesga**

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
		€	€	€
Baten	3	112.600	112.000	112.350
Lasten				
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	4	22.425	21.000	21.107
Diverse verenigingskosten	5	6.507	47.000	22.688
Communicatielasten	6	59.338	60.000	58.824
Autokosten	7	625	-	2.614
Algemene kosten	8	2.502	8.000	2.237
Totaal van som der kosten		91.397	136.000	107.470
Totaal van bedrijfsresultaat		21.203	-24.000	4.880
Rentelasten en soortgelijke kosten	9	-143	-	-137
Totaal van netto resultaat		21.060	-24.000	4.743

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Gebruikersvereniging Anteagroup is feitelijk en statutair gevestigd op De Grie 18, 8464 PB te Sint Johannesga en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 17132837.

ALGEMENE TOELICHTING

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten betreffen het behartigen van belangen voor de leden van de vereniging van de gebruikers van softwareproducten van AnteaGroup.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens Nederlands recht.
De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders vermeld, tegen nominale waarde.
Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van Gebruikersvereniging AnteaGroup.

GRONDSLAGEN

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.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Overige bedrijfskosten

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

Gebruikersvereniging Anteagroup Sint Johannesga

Bedrijfsresultaat

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten.

**Gebruikersvereniging Anteagroup
Sint Johannesga**

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vlottende activa

1 Liquide middelen

Rabobank

<u>2020</u>	<u>2019</u>
€	€
147.267	126.207

PASSIVA

2

Eigen Vermogen

Stand per 1 januari

Resultaatverdeling

Stand per 31 december

<u>2020</u>	<u>2019</u>
€	€
126.207	121.464
21.060	4.743
<u>147.267</u>	<u>126.207</u>

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
3 Baten			
Contributie	14.600	14.000	15.350
Bijdrage AnteaGroup	98.000	98.000	97.000
	<u>112.600</u>	<u>112.000</u>	<u>112.350</u>
	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€

4 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

Lonen	20.085	21.000	18.856
Sociale lasten en pensioenlasten	2.340	-	2.251
	<u>22.425</u>	<u>21.000</u>	<u>21.107</u>

Gemiddeld aantal werknemers

Bij de organisatie waren in 2020 gemiddeld 0,23 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2019: 0,25).

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Sociale lasten en pensioenlasten			
Werkgeversdeel sociale lasten	<u>2.340</u>	<u>-</u>	<u>2.251</u>
	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€

5 Diverse verenigingskosten

Reiskosten	141	3.000	659
PG Activiteiten	2.077	3.000	3.753
Contactdag bestuur / PG leden	-	9.000	10.084
Bestuur + ledenvergadering	390	7.000	4.322
Onvoorzien	-	2.000	-
Inspanning doorontwikkeling	-	20.000	-
Diverse kosten	3.899	3.000	3.870
	<u>6.507</u>	<u>47.000</u>	<u>22.688</u>

**Gebruikersvereniging Anteagroup
Sint Johannesga**

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
6 Communicatielasten			
Communicatie	58.080	58.000	58.080
Website	1.258	2.000	744
	<u>59.338</u>	<u>60.000</u>	<u>58.824</u>

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
7 Autokosten			
Diverse autokosten	<u>625</u>	<u>-</u>	<u>2.614</u>

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
8 Algemene kosten			
Accountantskosten	2.526	-	2.254
Overige algemene kosten	<u>-24</u>	<u>8.000</u>	<u>-17</u>
	<u>2.502</u>	<u>8.000</u>	<u>2.237</u>

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
9 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente en kosten	<u>143</u>	<u>-</u>	<u>137</u>

Sint Johannesga,

Ondertekening namens het bestuur
voor akkoord

De heer B. de Winter