



Gebruikersvereniging Anteagroup
De Grie 18
8464 PB SINT JOHANNESGA

Jaarverslaggeving 2022





Inhoudsopgave

	Pagina
1. ACCOUNTANTSRAPPORT	
1.1 Opdracht	2
1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2. JAARREKENING	
2.1 Balans per 31 december 2022	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2022	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
2.6 Overige toelichtingen	13

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

Gebruikersvereniging Anteagroup
De Grie 18
8464 PB Sint Johannesga

Heerenveen, 2 maart 2023

Behandeld door: Shalinie Ramsanjhal
Betreft: 0145430/R2022

Geacht bestuur,

1.1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw organisatie, waarin begrepen de balans met tellingen van € 173.454 en de staat van baten en lasten sluitende met een saldo van € 10.880, 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 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (na resultaatbestemming)

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€
ACTIVA			
Vlottende activa			
Vorderingen			
Vorderingen op handelsdebiteuren	1	-	24.750
Liquide middelen	2	173.454	137.824
		<u>173.454</u>	<u>162.574</u>

Gebruikersvereniging Antea Group

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€
PASSIVA			
Reserve en fondsen	3		
Bestemmingsreserves		173.454	162.574
		<u>173.454</u>	<u>162.574</u>

Gebruikersvereniging Anteagroup

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
		€	€	€
Baten	4	99.750	100.300	111.150
Lasten				
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	5	21.634	23.000	21.730
Diverse verenigingskosten	6	2.511	18.000	9.597
Communicatielasten	7	61.728	62.000	61.728
Algemene kosten	8	2.722	10.000	2.638
Totaal van som der kosten		88.595	113.000	95.693
Totaal van bedrijfsresultaat		11.155	-12.700	15.457
Rentelasten en soortgelijke kosten	9	-275	-	-150
Totaal van netto resultaat		10.880	-12.700	15.307

Gebruikersvereniging Anteagroup

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

Financiële baten en lasten

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

Gebruikersvereniging Anteagroup

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
1 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	-	24.750
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
2 Liquide middelen		
Rabobank	173.454	137.824
	<u> </u>	<u> </u>

PASSIVA

3 Reserve en fondsen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<u>Bestemmings- reserves</u>
	€
Stand per 1 januari 2022	162.574
Mutatie uit resultaatverdeling	10.880
Stand per 31 december 2022	<u>173.454</u>

Gebruikersvereniging AnteaGroup

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€

4 Baten

Contributie	11.250	11.300	13.650
Bijdrage AnteaGroup	88.500	89.000	97.500
	<u>99.750</u>	<u>100.300</u>	<u>111.150</u>

Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
€	€	€

5 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

Lonen	19.200	23.000	19.200
Sociale lasten en pensioenlasten	2.434	-	2.530
	<u>21.634</u>	<u>23.000</u>	<u>21.730</u>

Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
€	€	€

Sociale lasten en pensioenlasten

Werkgeversdeel sociale lasten	<u>2.434</u>	<u>-</u>	<u>2.530</u>
-------------------------------	--------------	----------	--------------

Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
€	€	€

6 Diverse verenigingskosten

Reiskosten	660	1.000	200
PG Activiteiten	846	4.000	1.250
Contactdag bestuur / PG leden	-	6.000	4.987
Bestuur + ledenvergadering	63	5.000	2.583
Diverse kosten	942	2.000	577
	<u>2.511</u>	<u>18.000</u>	<u>9.597</u>

Gebruikersvereniging Anteagroup

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
7 Communicatielasten			
Communicatie	58.080	58.000	58.080
Website	3.648	4.000	3.648
	<u>61.728</u>	<u>62.000</u>	<u>61.728</u>
	<u><u>61.728</u></u>	<u><u>62.000</u></u>	<u><u>61.728</u></u>
	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
8 Algemene kosten			
Accountantskosten	2.746	-	2.650
Overige algemene kosten	-24	10.000	-12
	<u>2.722</u>	<u>10.000</u>	<u>2.638</u>
	<u><u>2.722</u></u>	<u><u>10.000</u></u>	<u><u>2.638</u></u>
	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
9 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente en kosten	<u>275</u>	<u>-</u>	<u>150</u>
	<u><u>275</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>150</u></u>

Gebruikersvereniging Anteagroup

2.6 OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u>0,20</u>	<u>0,20</u>

Sint Johannesga,

Ondertekening namens het bestuur
voor akkoord

De heer B. de Winter