

Algemeen:

Met deze mail bieden wij de vereniging TimeTell Users Group de jaarrekeningen van het afgelopen jaar en de begroting van het lopende boekjaar aan. Als eerste wordt ingegaan op de doelstellingen van de TimeTell User Group. Vervolgens wordt een korte toelichting op de jaarrekening 2015 en de begroting 2016 gegeven. De Algemene Ledenvergadering wordt digitaal gehouden. Tijdens deze vergadering worden deze documenten ter vaststelling voorgelegd.

1. De doelstellingen van de TimeTell User Group (TUG) en prestaties zijn:

- Het behartigen van de belangen van de gebruiker;
- Namens de gebruikers met TimeTell communiceren over de kwaliteit en toekomstige ontwikkelingen van de software;
- Het garanderen van de continuïteit van het gebruik van TimeTell door een degelijke Escrow overeenkomst.

Gebruikers van de programmatuur TimeTell kunnen zich als lid van de TUG registreren. Dit heeft als voordeel dat gebruikers zondermeer de broncode van de programmatuur ontvangt waardoor deze het pakket zelf kan onderhouden en aanpassen aan veranderende bedrijfsprocessen en situaties. Een deel van bedrijfsvoering van de deelnemers is, voor wat betreft het lidmaatschap, gegarandeerd. Door het lidmaatschap krijgt zij bij faillissement, een fusie, overname of het stopzetten van activiteiten van de softwareleverancier als gebruiker de beschikking krijgt over de broncode van de programmatuur. Met deze code kan dan zelf het pakket (laten) onderhouden en aanpassen aan veranderende situaties. Het gebruik van de software komt daardoor dus niet in gevaar. In 2015 is de broncode getest. De resultaten van deze audit geven aan dat het werkt zoals het moet werken. Hiermee is de continuïteit van het gebruik van de TimeTell-software (bij faillissement van TimeTell vastgesteld).

2. Jaarrekening 2015

Begin 2015 is vooral gewerkt aan het inlopen van de achterstand van de financiële administratie van de vereniging. Ook moest toen nog groot deel van de contributies voor de jaren 2014, 2013 en 2012 worden geïnd en zijn er, begin 2015, jaarrekeningen van deze jaren samengesteld. Hierdoor zijn de kosten voor het administratiekantoor met ruim € 1.800 overschreden. Deze overschrijding is deels gedekt door lagere kosten van de uitgevoerde audit omdat dit voornamelijk door vrijwilligers is uitgevoerd. Dit leverde een voordeel op van € 600. Ook op bestuurskosten kon flink worden bespaard (€ 400) door gebruik te maken van emailfacturering. Daarnaast zijn er nog enkele kleinere meevallers geweest. Hierdoor is in 2015 het begrote positieve saldo van € 645 in werkelijkheid een nadelig saldo van € 421. Dit heeft uiteindelijk ook gevolgen voor de snelheid waarin de gewenste omvang van de reserve (€ 20.000) wordt opgebouwd.

Door bovenstaande is de voorgenomen storting in de reserve Bedrijfskapitaal van € 645 in werkelijkheid een onttrekking van € 421 geworden. Hiermee zijn de voorgenomen doelen voor 2015, het testen van de broncode, het inhalen van de administratieve achterstand van de ledenadministratie en het actualiseren van de boekhouding, gehaald.

Het nadelig exploitatieresultaat is onttrokken aan de reserve bedrijfskapitaal. De vastgestelde gewenste omvang van deze reserve is € 20.000. Hiermee kunnen de kosten worden voldaan in het

geval de leverancier van de software failliet gaat en de broncode van de software moet worden verkregen. De stand van de reserve is hierdoor € 11.126 in plaats van € 12.192. Dit houdt in dat een achterstand is ontstaan in de opbouw van de gewenste omvang van de reserve bedrijfskapitaal.

Tijdens de algemene Ledenvergadering zal door het vaststellen van deze stukken het door het bestuur overgenomen en uitgevoerde beleid 2015 worden goedgekeurd.

3. Begroting 2016

Baten		3810
Contributie	3800	95 leden á € 40 (was in 95 a € 36:en 72 in 14)
rente	10	nieuwe raming. lvm saldo
Lasten		3810
Huur safeloket	200	kosten huur safeloket : verhoogd met € 100
Auditkosten	400	uitbesteding controle broncode: verlaagd met € 600
Kosten ALV	100	verlaagd met € 300 door digitale ALV
Bankkosten	200	jaarlijkse kosten betalingsverkeer verhoogd met € 100
Bestuurskosten	400	kosten voor bestuur
Administratiekosten	1200	vergoeding voor administratiekantoor is verhoogd met € 450
Storting in Reserve Bedrijfskapitaal	1310	storting in reserve bedrijfskapitaal is verhoogd met € 665
Saldo		0

De begroting van de TUG bestaat uit baten en lasten. De batenzijde wordt gevormd door de verwachte opbrengst uit contributies van € 40 per lid. Voor de kerndoelstelling van de TUG worden kosten gemaakt. Deze bestaan uit kosten voor het huren van een safeloket voor het bewaren van de broncode van de TimeTell-programmatuur en de kosten verbonden aan de audit waarmee verzekerd wordt dat de code werkt. Daarnaast worden jaarlijkse kosten gemaakt voor het voeren van een administratie, bankkosten en kosten van de Algemene Ledenvergadering. Het jaarlijkse saldo wordt gestort in de reserve bedrijfskapitaal.

Het bestuur heeft in 2015 vastgesteld dat de gewenste omvang van de reserve Bedrijfskapitaal € 20.000 bedraagt. De gewenste omvang is er nog niet. De financiële positie van het bedrijf TimeTell is goed. Op korte termijn wordt dan ook geen faillissement verwacht. De ALV van 2015 heeft het voorstel van het bestuur overgenomen om langzaam naar de gewenste omvang van de reserve Bedrijfskapitaal te groeien. Door het negatieve exploitatiesaldo van 2015 heeft de opbouw van het gewenste saldo een achterstand opgelopen. Door het reëler ramen van posten en verhoging van de contributie met € 4,00 naar € 40 per jaar

Op basis van de begroting 2016 wordt verwacht dat ultimo 2018 deze reserve een omvang heeft van € 14.127. Door het storten van verdere exploitatieresultaten door een hoger ledenaantal zal de gewenste omvang eerder worden bereikt. Dan zal ook een nieuw contributiebeleid worden vastgesteld.

Reserve Bedrijfskapitaal	2015	2016	2017	2018	2019
stand per 1-1	11.547	11.126	12.436	13.746	15.056
storting	-421	1.310	1.310	1.310	1.310
stand per 31-12	11.126	12.436	13.746	15.056	16.366

Tijdens de Algemene Ledenvergadering wordt voorgesteld:

1. De begroting 2016 vast te stellen;
2. Contributie 2016 op € 40 per jaar vast te stellen;