



## **HSV Ons Genoegen-Almere**

Postbus 30208  
1303 AE Almere

www.hsvog.nl  
bestuur@hsvog.nl

---

### ***Verslag van de buitengewone ledenvergadering van HSV Ons Genoegen-Almere.***

**Datum:** 08 januari 2014

**Notulen:** Jos Holla

**Aanwezig:** 74 leden, presentielijst aanwezig op secretariaat.

#### **1- opening**

De voorzitter van het interim-bestuur opent de vergadering en heet alle leden van de HSV van harte welkom op deze buitengewone ledenvergadering. Hij is blij met de grote opkomst. Het interim bestuur wat bestaat uit Arnold Veen (voorzitter), Jos Holla (secretaris) en Marco Weber (penningmeester) wordt voorgesteld.

#### **2- vaststellen agenda**

De voorzitter geeft aan dat op deze buitengewone ledenvergadering alleen de geagendeerde punten worden behandeld en stelt de agenda vast.

#### **3- terugblik en stand van zaken**

De voorzitter licht toe dat het interim bestuur de leden uitgebreid wil informeren over de gebeurtenissen die hebben geleid tot de bestuurscrisis en het aftreden van het bestuur. Daarnaast worden leden ook geïnformeerd over de activiteiten van het interim bestuur ter voorbereiding op deze buitengewone ledenvergadering. Ten slotte worden de leden geïnformeerd over de financiële situatie zoals zij deze aantreffen en de conclusies die zij hieraan verbinden.

De heer Holla krijgt het woord en leidt de aanwezige leden met behulp van een uitgebreide PowerPoint presentatie stap voor stap door het proces, de gebeurtenissen en de bevindingen in de periode mei 2013 tot op heden, januari 2014. Hierbij worden voorbeelden uit mailwisselingen en (jaar)verslagen en notulen en andere beschikbare documentatie gebruikt. Op basis van de in de presentatie gepresenteerde feiten concludeert het interim bestuur dat het oude bestuur blijkt heeft gegeven van onbehoorlijk bestuur en zelfverrijking. Daarnaast is gebleken dat niet alle bestuursleden onbezoldigd waren en dat de secretaris in ieder geval in 2013 geen lid van de vereniging was wat alle besluiten én de ALV uit 2013 ongeldig maakt.

Ook wijst de voorzitter de leden op het beschikbare accountantsrapport dat op verzoek van het interim bestuur is opgesteld om inzicht en overzicht te verkrijgen in de financiële situatie van de vereniging. In het rapport worden een aantal opvallende zaken en ernstige tekortkomingen in het financieel beheer geconstateerd:

- Er zijn geen specificaties van de individuele balansposten aanwezig;
- Een verloopoverzicht van bijvoorbeeld de materiële vaste activa ontbreekt;
- Een totaal van ruim € 19.000 computerkosten in ca. 7 jaar is redelijk hoog;
- Het eindvermogen 2006 sluit niet met het beginvermogen 2007 (€ 750 tekort);
- In 2008 wordt voor een kastekort van 1372,42 euro opgevoerd;
- In 2009 is een negatieve kas van € 464 verantwoord;
- In 2010 staat een bedrag van € 2.350 credit op de balans verantwoord als "Correctie". Daarentegen is er een kassaldo verantwoord welke ca. € 2.000 hoger ligt dan gemiddeld;
- De staat van baten en lasten is redelijk uitgebreid. De posten zijn niet inhoudelijk beoordeeld;
- Er is geen aansluiting aangetroffen tussen de ledenadministratie en de verantwoorde contributie inkomsten, alsmede de afdrachten aan Sportvisserij Nederland;
- Er is sprake van het verstrekken van onkostenvergoedingen, hiervoor gelden strikte regels. Wanneer deze regels niet of onvolledig worden nageleefd kan dit fiscale gevolgen hebben. De fiscus kan zich op het standpunt stellen dat de vereniging in één of meerdere gevallen inhoudingsplichtige is en loonheffing had moeten inhouden. De vereniging kan hier in een later stadium alsnog voor worden belast. Extra boetes en rentekosten zijn hierbij niet uit te sluiten. Het advies aan het bestuur is om deze onkostenvergoedingen nogmaals te beoordelen en te toetsen aan de fiscale regels;
- De afschrijvingskosten zijn moeilijk te beoordelen vanwege het ontbreken van een verloopstaat materiële vaste activa. Wat wel opvalt is dat er relatief grote verschillen per jaar bestaan.

De documenten over de jaren 2011 en 2012 zijn doorgenomen. Zaken die daarbij opvallen zijn:

- Handgeschreven bonnen zonder verdere onderbouwing met (kassa)bonnen bijvoorbeeld:
  - boekstuk 23 van 2011, bestuursdag € 650,
  - boekstuk 2 van 2011, prijzen bingo € 275.
- Handgeschreven bonnen inzake betaalde "vergoedingen";
- Bonnen op naam van het bedrijf van de penningmeester;
- Bonnen op naam van andere bedrijven;
- Relatief veel bonnen van Hardware Outlet Almere;
- Veel kopiebonnen (Waar zijn de originelen?).

Geen van de geconstateerde handgeschreven bonnen waren voorzien van een goedkeurende handtekening van één of meerdere bestuurders. Op bonnen op naam van andere bedrijven staat niet vermeld waar de bonnen betrekking op hebben en zijn niet voorzien van een goedkeurende handtekening.

Tenslotte geeft de voorzitter het woord aan de heer P. Maasen, lid van de HSV die het interim bestuur geadviseerd heeft bij de voorbereiding van de Buitengewone Ledenvergadering en daarvoor meerdere malen overleg heeft gevoerd met een notaris. In deze overleggen is de handelswijze van het ex bestuur getoetst aan de statuten en het huishoudelijk reglement van HSV Ons Genoegen-Almere. De volgende conclusies worden aan de leden gepresenteerd:

#### **Aangaan huurovereenkomst pand Mac3 Park**

Het bestuur is pas bevoegd om een overeenkomst (huur) aan te gaan, na goedkeuring van de ALV! Huur wordt gezien als een langdurige verplichting.

#### **Bestuurskosten en computerkosten**

De penningmeester is verplicht inzage te geven van de financiële bescheiden aan de aangestelde accountant (Art. 7 lid 4 Reglement). De notaris is van mening dat de kosten (en omschrijving) disproportioneel zijn en in strijd met het doel van de vereniging: het geven van voorlichting en het houden van onderlinge- en landelijke wedstrijden.

#### **Onkostenvergoedingen**

De bestuurders hebben recht op een onkostenvergoeding (kosten voor telefoon en briefporto etc., aldus art. 9 Huishoudelijk Reglement. Een grondslag voor beloning van het bestuur ('bestuurskosten'/natura: computerkosten) is niet gevonden. Er is nergens een grondslag hiervoor. Als er sprake zou zijn van een vrijwilligersvergoeding dient deze eerst bij ALV te worden vastgesteld.

#### **De Algemene Leden Vergadering (ALV)**

Volgens de beschikbare notulen zijn de ALV's de afgelopen jaren direct na opening gesloten en veranderd in een bestuursvergadering. In deze bestuursvergadering zijn besluiten genomen die in een ALV thuishoren. Dat betekent formeel dat:

- Al deze genomen besluiten en benoemingen onrechtmatig zijn;
- Besturen zijn niet formeel zijn benoemd en formeel eigenlijk nooit bevoegd zijn geweest;
- Decharge niet formeel is verleend.

#### **Statuten zijn niet aangepast en op enkele punten strijdig met het HH reglement**

- Lidmaatschap zoals omschreven in de statuten is niet in overeenstemming met de regelgeving Sportvisserij Nederland.

Over dit onderwerp worden vragen gesteld en beantwoord. Daarna wordt dit agendapunt door de voorzitter afgerond. In hoeverre geconstateerde onrechtmatigheden nog op het afgezette bestuur kunnen worden verhaald zal de komende tijd verder onderzocht worden. Hierover zal op de eerstvolgende ALV verslag worden gedaan.

#### **4- kiezen nieuw bestuur**

De voorzitter geeft aan dat het interim bestuur zich collectief kandidaat stelt als bestuur voor de HSV. Zij geeft een korte presentatie over de doelen die zij op korte en lange termijn voor de vereniging voor ogen heeft. Daarbij laten zij zien welke leden zich bereid hebben gevonden voor de verschillende commissies. Er zijn geen tegenkandidaten en hun kandidatuur wordt in stemming gebracht.

**Besluit:**

Met meerderheid van stemmen wordt het nieuwe bestuur gekozen. Arnold Veen wordt voorzitter, Jos Holla secretaris en Marco weber penningmeester.

Aansluitend vindt een gesprek plaats met de leden of het bestuur niet uit meerdere leden moet bestaan omdat enorm veel werk te verzetten is de komende maanden om de HSV weer op te bouwen. Het bestuur geeft aan dat zij met bezetting van de beschikbare commissieleden de klus goed denkt te klaren. Daarnaast heeft zij de beschikking over adviseurs in de vorm van een notaris, een accountant en een bestuursadviseur.

**Besluit:**

Door de leden wordt met meerderheid van stemmen vastgesteld dat het bestuur uit drie leden mag bestaan.

**5- benoemen kascommissie**

Er is nu geen kascommissie en formeel kan deze pas op de eerstvolgende ALV benoemd worden. Gezien het ontbreken van overzicht en inzicht in de financiële situatie van de HSV wordt aan de leden toestemming gevraagd een accountant in te huren die de penningmeester adviseert bij het inzichtelijk en begrijpelijk maken van de en de financiën. Daarnaast controleert de accountant de financiën van 2013 en zal de resultaten in een rapportage voor de leden vastleggen en advies uitbrengen of de ALV het bestuur al dan niet decharge kan verlenen.

**Besluit:**

Het verzoek voor de inzet van de accountant wordt met meerderheid van stemmen aangenomen.

**6- de ledenadministratie**

De voorzitter licht toe dat de huidige manier waarop de ledenadministratie ingericht is omslachtig, amateuristisch, ingewikkeld, financieel nauwelijks te controleren en vooral tijdrovend is. Er is een mogelijkheid deze administratie in zijn geheel onder te brengen bij Sportvisserij Nederland. De verwerking is accuraat, betrouwbaar, volledig digitaal en werkt snel.

**Besluit:**

Het voorstel om de ledenadministratie onder te brengen bij Sportvisserij Nederland wordt met meerderheid van stemmen aangenomen.

**7- sluiting**

De voorzitter spreekt nogmaals zijn dank uit in het gestelde vertrouwen en sluit de vergadering en nodigt iedereen uit nog even samen een drankje te nuttigen.