

## **Notulen algemene ledenvergadering beroepsvereniging Novaa**

**Datum** : donderdag 20 mei 2021  
**Locatie** : digitale vergadering via Zoom

**Aanwezig** : drs. Marco Moling AA RA RB (voorzitter), Carel Verdiesen AA (vicevoorzitter), mr. Gerdien Smit-Vlot AA RB (penningmeester) (allen bestuursleden vereniging Novaa), Patricia den Heijer AA, Mike Scholtens AA (kandidaat-bestuursleden vereniging Novaa), Guus Ham (directie vereniging Novaa), bureaumedewerkers en leden van de vereniging Novaa (3,5% van het totale ledenbestand).

### **1. Opening**

De voorzitter van de vereniging Novaa drs. Marco Moling AA RA RB opent om 15.33 uur de digitale vergadering.

### **2. Welkomstwoord door de voorzitter van de vereniging Novaa drs. Marco Moling AA RA RB**

De voorzitter verwelkomt de aanwezigen met een welkomstwoord en licht de achtergrond van de digitale ALV (in plaats van een fysieke ALV) toe.  
De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

### **3. Mededelingen en ingekomen stukken**

De voorzitter geeft directeur Guus Ham het woord. GH doet enkele technische mededelingen over de Zoom-sessie.

De voorzitter heeft een persoonlijke mededeling. Hij heeft al jaren een klein accountantskantoor, samen met een mede-eigenaar. Hij wil graag de leden ervan op de hoogte brengen dat hij door overmacht (o.a. door gezondheidsredenen van zijn kantoorpartner) in een positie is gekomen dat hij heeft moeten besluiten om zich tijdelijk als accountant in business in te schrijven en met zijn kantoor als adviesorganisatie verder te gaan. De voorzitter legt graag aan de leden voor of ze hem desondanks nog steeds willen blijven steunen als voorzitter om de belangen van de mkb-accountant te blijven behartigen.

Vicevoorzitter Carel Verdiesen neemt het woord en meldt dat het bestuur het belangrijk vindt dat de leden hiervan op de hoogte zijn. Het bestuur staat in deze situatie achter de voorzitter en hoopt dat de ledenvergadering dezelfde mening heeft.

Een lid geeft aan dat hij het wel prettig vindt als de voorzitter van de vereniging een openbaar accountant is en vraagt voor welke termijn deze tijdelijke situatie zal gaan gelden.

De voorzitter geeft aan dat dat nog moeilijk te zeggen is.

CV stelt voor: laten we ervan uitgaan dat het om een tijdelijke situatie gaat.

GH informeert de leden dat er volgens de statuten formeel geen probleem is voor wat betreft de status waarin de voorzitter nu verkeert: statutair hebben we de mogelijkheid om het voorzitterschap te laten vervullen door een niet (-openbaar) accountant.

CV informeert of er nog meer mensen zijn die vragen hebben over dit punt?

Een lid geeft aan: Wat belangrijker is, is de inhoud van het voorzitterschap. Marco is een goede voorzitter, we kunnen ons geen betere voorzitter wensen!

De ledenvergadering brengt vervolgens unaniem de steun uit aan Marco Moling om door te gaan als voorzitter van de vereniging en wenst hem sterkte om de problemen op zijn kantoor op te lossen.

De voorzitter dankt de leden voor hun steun en meldt dat hij zich onverminderd zal blijven inzetten voor de belangen van de mkb-accountants.

#### **4. Notulen algemene ledenvergadering beroepsvereniging Novaa 1 oktober 2020**

De notulen worden paginagewijs doorgenomen. De voorzitter informeert bij de aanwezigen of er vragen of opmerkingen zijn. Er blijken geen vragen te zijn.

De notulen worden vervolgens ongewijzigd vastgesteld en zullen worden getekend door de voorzitter.

De voorzitter neemt de presentielijst van de ledenvergadering door om de aanwezigheid van de leden te inventariseren.

Novaa bureaumedewerkster Nancy van der Hoeven zal de notulen van deze ALV verzorgen.

#### **5. Jaarrapport beroepsvereniging Novaa 2020**

Het vaststellen van de jaarrekening aan de hand van de onderstaande stukken en het verlenen van decharge op basis van deze stukken:

##### **a. Bestuursverslag**

De voorzitter geeft het woord aan de penningmeester mevrouw mr. Gerdien Smit-Vlot AA RB. Zij licht het bestuursverslag toe en beantwoordt een aantal vragen van de leden.

GV meldt dat het accountantskantoor dat onze jaarcijfers maakt, inmiddels is overgenomen door Flynth Accountants.

Een lid vraagt: is een grote partij als Flynth accountants wel geschikt voor de Novaa?

GV geeft aan dat de overgang naar Flynth geen reden is voor het bestuur om naar een andere accountant te zoeken.

GH vult aan: we hebben te maken met vaste prijsafspraken, ook voor 2021. We zullen het blijven monitoren.

Voor de Novaa was 2020 een uitzonderlijk jaar vanwege de gevolgen van COVID-19, waarbij we niet onze activiteiten hebben kunnen uitvoeren, zoals we dat voor ogen hadden. In 2020 heeft o.a. de Dag van de mkb-accountant niet plaats kunnen vinden.

De vereniging heeft een negatief resultaat behaald. Het bestuur is zich bewust van de zorgelijke financiële situatie en heeft inmiddels actie ondernomen, wat in de begroting 2021 zichtbaar is.

##### **b. Jaarrekening 2020 van de beroepsvereniging Novaa.**

De penningmeester beantwoordt enkele vragen van de leden over de jaarrekening 2020.

De leden geven vervolgens aan akkoord te zijn met de jaarstukken en verlenen daarmee decharge aan het bestuur. De leden bekrachtigen de stemming met applaus.

Het jaarrapport zal binnenkort worden ondertekend door het bestuur.

#### **6. Statutenwijziging vereniging Novaa in verband met de Wet bestuur en toezicht rechtspersonen (WBTR)**

De voorzitter geeft het woord aan directeur Guus Ham. GH licht de voorgestelde statutenwijziging toe. Op 1 juli 2021 zal de WBTR in werking treden. Het bestuur acht het noodzakelijk om de statuten van de vereniging aan te passen zodat deze voldoen aan de WBTR. Daarbij passen we ook meteen de zetel van de Novaa aan (van Amsterdam naar Den Haag). De concept-akte van statutenwijziging is bij de vergaderstukken gevoegd als bijlage. GH informeert bij de leden of hier vragen over zijn? Er blijken geen vragen te zijn.

De voorzitter vraagt de ledenvergadering om in te stemmen met de voorgestelde wijzigingen.  
De leden stemmen unaniem akkoord.

## **7. (Her) verkiezing bestuursleden vereniging Novaa**

De voorzitter deelt mee dat penningmeester mr Gerdien Smit-Vlot AA RB, die in 2021 haar bestuursfunctie vervroegd zou neerleggen, heeft aangegeven haar termijn met één jaar te willen verlengen. Het bestuur is hier blij mee.

### **a. Herververkiezing van de heer C. Verdiesen AA**

De voorzitter informeert of de leden akkoord kunnen gaan met de herververkiezing van de vicevoorzitter de heer C. Verdiesen AA voor een 3<sup>e</sup> termijn.

De aanwezige leden stemmen allen in met de voorgestelde herververkiezing en geven een applaus.

### **b. Verkiezing van mevrouw P. den Heijer AA**

Kandidaat-bestuurslid Patricia den Heijer AA stelt zich kort voor aan de leden en licht haar motivatie toe om toe te treden als bestuurslid bij de vereniging.

De aanwezige leden stemmen allen in met de voorgestelde kandidaat en bekrachtigen dit met een applaus.

### **c. Verkiezing van de heer M. Scholtens AA**

Kandidaat-bestuurslid Mike Scholtens AA stelt zich kort voor aan de leden en licht zijn motivatie toe om toe te treden als bestuurslid.

De aanwezige leden stemmen allen in met de voorgestelde kandidaat en bekrachtigen dit met een applaus.

### **d. Vaststellen van het rooster van aftreden**

Elk bestuurslid wordt voor drie jaar benoemd (artikel 12 van de statuten, zesde lid) en treedt af volgens een rooster. Het voorstel is om het volgende rooster van aftreden vast te stellen:

2022: mevrouw G.W. Smit-Vlot AA RB

2023: de heer drs. M. Moling AA RA RB

2024: de heer C. Verdiesen AA

2024: mevrouw P. den Heijer AA

2024: de heer M. Scholtens AA

De aanwezige leden stemmen allen in met het voorgestelde rooster.

De voorzitter geeft aan dat het bestuur van de vereniging Novaa nog op zoek is naar één extra bestuurslid. Geïnteresseerden kunnen zich melden bij de voorzitter.

## **8. Beleidsplan 2021 beroepsvereniging Novaa**

### **a. Toelichting op het beleidsplan 2021**

De voorzitter licht op hoofdlijnen het beleidsplan toe (zie de vergaderstukken, die alle aanwezigen hebben ontvangen). Door de ontwikkelingen is met name hoofdstuk 4 van het beleidsplan geüpdatet. In onderdeel 4.5 staat vermeld waarop we ons in 2021 specifiek willen gaan richten. De kernboodschap zal zijn: belangenbehartiging en ledengroei. Dit willen we bereiken door het vergroten van de zichtbaarheid van de vereniging via een aantal communicatiemiddelen. De voorzitter licht de speerpunten van de communicatie toe en beantwoordt enkele vragen van de leden over het beleidsplan.

Een lid vraagt: de te nemen acties voor het groeiperspectief uit het beleidsplan zijn niet allemaal terug te vinden in de begroting. Acties kosten geld, die zouden we dan toch mee moeten nemen in de contributie?

De voorzitter meldt waarom er niet voor is gekozen om de contributie voor de leden te verhogen. We weten dat het gemiddelde verenigingslid het niet eens zal zijn met een verhoging en het lidmaatschap in

dat geval op zal zeggen.

Een lid oppert: de speerpunten zijn met name gericht op de bestaande verenigingsleden, zouden we niet meer kunnen onderzoeken hoe je ook niet-leden kunt benaderen?

De voorzitter is het hiermee eens. Het bestuur neemt dit idee mee.

#### b. Stemming

De voorzitter vraagt of de aanwezigen concluderend kunnen instemmen met de uitgangspunten van het beleidsplan 2021. De aanwezige leden bevestigen unaniem hun akkoord.

### **9. Begroting 2021 beroepsvereniging Novaa**

#### a. Toelichting op de begroting 2021

De voorzitter geeft het woord aan de penningmeester. Zij licht toe hoe de begroting tot stand is gekomen. Het bestuur heeft er bewust naar gestreefd om het saldo 2021 positief uit te laten komen: we hebben flink gesneden in de kosten, met name in de bestuurskosten.

We hopen dit jaar de Dag van de mkb-accountant te kunnen organiseren, dat is een belangrijke activiteit en dit levert altijd nieuwe leden op. Afhankelijk van de toekomstige beoogde ledengroei kunnen we als vereniging op termijn hopelijk weer meer gaan doen.

De voorzitter informeert bij de leden of er vragen zijn over de begroting.

Een lid informeert bij het bestuur of er met deze sobere begroting ook echt gewerkt kan worden? We lijken de bodem te hebben bereikt. Is het budget voldoende om de belangenbehartiging te kunnen invullen? Hebben we nog bestaansrecht?

De voorzitter antwoordt dat het bestuur goed overleg heeft gehad over de te nemen keuzes om met zo weinig mogelijk middelen toch zoveel mogelijk te kunnen doen en ook nieuwe leden te kunnen werven.

GH vult aan: de essentie, waar de Novaa voor staat, wordt niet door iedereen gezien. Het is niet gemakkelijk om de juiste boodschap via sociale media naar buiten te brengen om leden te overtuigen. We zullen continu zichtbaar moeten zijn. De Dag van de mkb-accountant zorgde in het verleden altijd voor ledenbehoud en voor een aantal nieuwe leden. Maar we gaan de uitdaging aan en we zullen het met name moeten doen met onze eigen mensen.

Een lid pleit er nogmaals voor om de contributie voor de leden te verhogen en legt dit aan het bestuur voor: we moeten uit het dal komen. Als we de middelen niet hebben, kunnen we de activiteiten niet voldoende ontplooiën. De Novaa is de enige organisatie die voor de belangen opkomt van de mkb-accountant, als tegengas voor de NBA. Om dit te bewerkstelligen hebben we geld nodig.

Is het een idee om in de najaarsvergadering aandacht te geven aan de contributievorm? Kunnen we de contributie bijvoorbeeld een variabele component geven en koppelen aan een lucratieve activiteit, zodat dit de vereniging meer speelruimte geeft?

Een ander lid pleit ook voor een contributieverhoging. we zijn een goede club dus daar mag men best wat meer voor betalen. Of kunnen we een brief sturen naar de leden om bij de goedwillende leden te vragen om een extra bijdrage?

GH waarschuwt: de realiteit is dat een groot deel van de leden kijkt naar de rekensom: what's in it for me (wat krijg ik ervoor)? Een contributieverhoging zal naar verwachting leiden tot ledenverlies.

GH vindt het wel een goed idee om de verhoging van de opbrengsten te zoeken in een brief naar leden voor een extra bijdrage en een variabele contributiedeel. We zullen dit op de agenda zetten voor de eerstvolgende bestuursvergadering.

CV meldt: wij hebben in het bestuur uitgebreid besproken: hebben wij nog bestaansrecht als we het ledenaantal zien teruglopen? Onze kerntaak is de belangenbehartiging, maar blijkbaar kunnen we nog niet duidelijk genoeg naar buiten brengen hoe belangrijk het is. We moeten pas op de plaats maken. We richten ons dit jaar op de kerntaak: zichtbaar zijn en over het voetlicht te krijgen waar de Novaa voor staat en dat belangenbehartiging essentieel is. De Dag van de mkb-accountant is belangrijk daarbij. Daar willen we ons eerst op concentreren. Als dit effect heeft, kunnen we later naar een eventuele contributieverhoging kijken.

En laten we zelf ook niet-leden benaderen: waarom ben jij nog geen lid van Novaa?

Een lid merkt op: het bestuur heeft een pittige taak hierin. Kunnen we de leden misschien meer mobiliseren om iets voor de Novaa te doen als ambassadeurs of vrijwilligers om het werk dat gedaan moet worden te delen met elkaar?

De voorzitter vindt dat een mooie gedachte. Dat zal alleen niet gemakkelijk zijn. De realiteit laat zien dat, ook bij oproepen uit het verleden voor o.a. werkgroepen, de animo van leden zeer beperkt is. De ervaring is dat de accountant druk is met zijn eigen accountantspraktijk.

Een lid geeft aan geen bestuursfunctie te ambiëren maar is wel bereid om op ad-hoc basis om mee te denken.

Twee leden melden zich hiervoor aan. De voorzitter dankt de leden hartelijk.

#### b. Stemming

De voorzitter vraagt of de aanwezigen concluderend kunnen instemmen met de begroting?

De aanwezige leden bevestigen unaniem hun akkoord. De voorzitter dankt de aanwezigen hartelijk voor hun stem.

#### **10. Rondvraag**

De voorzitter informeert bij de aanwezigen of er vragen zijn? Er zijn geen vragen.

Een lid bedankt het bestuur voor alle inspanningen en wenst iedereen succes voor de toekomst.

#### **11. Sluiting om 17.00 uur**

De voorzitter dankt iedereen hartelijk voor de aanwezigheid en de goede ideeën en sluit vervolgens om 17.03 uur de digitale algemene ledenvergadering van de vereniging Novaa.

Den Haag, 23 mei 2021