

Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening 2020

Algemeen

De grondslagen voor waardering en voor de resultaatbepaling zijn gelijk aan de grondslagen die vermeld worden in de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, tenzij anders is vermeld.

De deelnemingen worden gewaardeerd tegen netto vermogenswaarde, berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening.

Financiële vaste activa¹

		2020	2019
		€	€
Latente belastingvordering			
Boekwaarde per 1 januari		51.316	50.000
Mutatie latentie		71.152	1.316
Boekwaarde per 31 december		122.468	51.316
Deelnemingen			
Boekwaarde per 1 januari		7.386.863	5.888.400
Mutatie belang in deelneming		-22.740	14.136
Dividenduitkering		-683.914	-497.031
Resultaat deelnemingen		901.317	2.006.017
		7.581.526	7.411.522
Overboeking van voorziening deelneming		-144.110	-24.659
Overboeking van voorziening deelneming		82.521	
		7.519.937	7.386.863
Eigen vermogen			
Eigen vermogen per 1 januari		16.767.868	14.969.801
Agiostaking		69.650	-
Dividenduitkering		-780.058	-247.395
Resultaat boekjaar		831.057	2.045.462
Eigen vermogen per 31 december		16.888.517	16.767.868
Geplaatst aandelenkapitaal²			
Bestaand uit:			
Gewone aandelen A	x 100	650.000	
Cum. preferente aandelen A	x 100	7.350.000	
Gewone aandelen B	x 100	1.725.000	
Cum. preferente aandelen B	x 100	625.000	
		10.350.000	

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt ultimo boekjaar € 11.500.000

Agioreserve³

In 2020 is de schuld aan Stichting Countus Groep omgezet in agio.

	2020	2019
	€	€
Overige reserves cumulatief preferente aandelen A⁴		
Stand per 1 januari	4.372.406	2.585.905
Verdeling resultaat vorig boekjaar	1.001.271	1.786.501
Stand per 31 december	5.373.677	4.372.406
Overige reserves cumulatief preferente aandelen B⁵		
Stand per 1 januari	-	95.492
Verdeling resultaat vorig boekjaar	79.087	151.903
Dividenduitkering	-79.087	-247.395
Stand per 31 december	-	-
Overige reserves aandelen A⁶		
Stand per 1 januari	-	-
Verdeling resultaat vorig boekjaar	264.133	-
Stand per 31 december	264.133	-
Overige reserves aandelen B⁷		
Stand per 1 januari	-	-
Verdeling resultaat vorig boekjaar	700.970	-
Dividenduitkering	-700.970	-
Stand per 31 december	-	-

	2020	2019
	€	€
Resultaat boekjaar⁸		
Stand per 1 januari	2.045.462	1.938.404
Af: Naar reserve cumulatief preferente aandelen A	-1.001.272	-1.786.501
Af: Naar reserve cumulatief preferente aandelen B	-79.087	-151.903
Af: Naar reserve aandelen A	-264.133	-
Af: Naar reserve aandelen B	-700.970	-
Resultaat boekjaar	831.057	2.045.462
Stand per 31 december	831.057	2.045.462
Voorziening deelnemingen⁹		
Boekwaarde per 1 januari	187.413	336.967
Opheffing deelneming	-	-124.895
Mutatie voorziening deelneming	-144.110	-24.659
Overboeking naar deelneming	82.521	-
In mindering gebracht op vordering deelneming	-125.824	-187.413
	-	-

Langlopende leningen¹⁰

Betreft een niet rentedragende langlopende verplichting.

De verplichting bedraagt € 400.000 met een looptijd tot 1 juni 2023. Jaarlijkse aflossing € 50.000, voor het eerst op 1 juni 2016. De reële waarde van deze post bedraagt € 94.400.

Resultaatbestemming

Het resultaat na belastingen kan, conform artikel 21 van de statuten, als volgt aan de aandelen pakketten worden toegerekend.

	€	€
Resultaat na belastingen 2020 Countus Groep		831.057
Cum pref dividend 2020		
Cum pref Aandelen A	514.500	
Cum pref Aandelen B	43.750	
		558.250
Krachtens art. 21 lid 2 van de statuten toe te rekenen aan Aandelen A: 3% van (5.373.678 + 264.133 -/- 2.000.000)		109.134
Ter beschikking van gewone aandelen		163.673
Gewone aandelen A (650.000)	44.975	
Gewone aandelen B (1.725.000)	118.878	
		163.673
		0
Verdeling per pakket aandelen		
Cum pref Aandelen A	514.500	
Cum pref Aandelen A art. 21 lid 2 naar rato (95,3%)	104.021	
Gewone aandelen A	44.795	
Gewone aandelen A art. 21 lid 2 naar rato (4,7%)	5.113	
		668.429
Cum pref Aandelen B	43.750	
Gewone aandelen B	118.878	
		162.628
		831.057