

VERSLAG VAN DE RAAD VAN BESTUUR OVER HET BOEKJAAR VAN 01/01/2020 TOT 31/12/2020

IDENTIFICATIEGEGEVENS

AGB Aarschot
Ten Drossaarde 1
3200 Aarschot
BE 0881.848.972

INHOUDSOPGAVE

- I. Commentaar op enkele punten van de jaarrekening
 1. Materiële en immateriële vaste activa
 2. Liquide middelen en geldbeleggingen
 3. Eigen vermogen
 4. Schulden
 5. Bedrijfsresultaat
- II. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.
- III. Omstandigheden die de ontwikkeling van de vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden.
- IV. Werkzaamheden op gebied van onderzoek en ontwikkeling.
- V. Bijkantoren van de vennootschap.
- VI. Alarmprocedure bij opmerkelijke verliezen.
- VII. Voorstel van de resultaatverdeling.
- VIII. Uitzonderlijke werkzaamheden en bijzondere opdrachten van de commissaris verricht door vennootschappen waar de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband mee heeft.
- IX. Diverse

Geachte,

Hiermede brengen wij U verslag uit over het ontwerp van jaarrekening over boekjaar 2020, met een balanstotaal van € 11.573.782,56 en een te bestemmen winst van het boekjaar van € 83.159,27.

I. Commentaar op enkele punten van de jaarrekening

1. De vaste activa

De netto boekwaarde van de vaste activa bedraagt € 10.330.464,50. Binnen deze post vinden we voornamelijk de netto boekwaarde (=initiële waarde verminderd met de afschrijvingen) terug van de gebouwen in erfpacht.

Het totale investeringsbedrag van 2020 bedroeg € 915.083,28.

2. De vlottende activa

De vlottende activa bestaan uit voorraden, vorderingen en de liquide middelen.

Binnen de voorraad vinden we de inventaris van het zwembad, het Gasthuis, de Stadsbrouwerij en het Capucienenklooster terug (€ 25.232,32).

De vorderingen op ten hoogste één jaar betreffen de openstaande handelsvorderingen (€ 494.283,03) waarvan de openstaande klanten (€ 449.491,62). De overige vorderingen bestaan voornamelijk uit de vorderingen ten opzichte van de BTW administratie (€ 157.069,08).

De liquide middelen per 31/12/2020 bedragen € 562.730,68.

3. Eigen vermogen

Het eigen vermogen is positief en bestaat uit:

- Onbeschikbare inbreng (€ 240.000,00)
- Statutaire onbeschikbare reserve (€ 4.157,96)
- Belastingvrije reserves (€ 1.375,00)
- Overgedragen winst (€ 100.006,35)
- Kapitaalsubsidies (€ 72.724,78)

4. Schulden

De schulden op lange termijn (€ 9.641.063,12) bestaan uit de renteloze lening van de Stad en de leasingschuld van de erfpacht van het museum en Den Akker. In boekjaar 2020 werd een nieuwe lening

aangegaan van 915.083,28 euro. Het korte-termijngedeelte van de leningen bedraagt € 730.812,35.

Binnen de post handelsschulden vinden we de openstaande leveranciers en te ontvangen facturen terug voor een totaal bedrag van € 691.178,64.

De schulden met betrekking tot belastingen bevat een openstaande schuld in vennootschapsbelasting ten bedrage van € 45.410,49 van aanslagjaar 2020. Bij de overige schulden vinden we voornamelijk schulden aangaande verrichtingen voor derden terug (€ 16.661,15).

Binnen de overlopende rekeningen vinden we opbrengsten terug welke worden overgedragen naar boekjaar 2021.

5. Bedrijfsresultaat

De winst over boekjaar 2020 bedraagt € 83.159,27. Samen met het overgedragen winst van 2019 (€ 29.320,97) komen we op een “Te bestemmen winst” eind 2020 van € 112.480,24.

II. **Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.**

Op 11 maart 2020 maakte de Wereldgezondheidsorganisatie bekend dat de uitbraak van COVID-19 officieel als pandemie wordt beschouwd. COVID-19 heeft tot op heden reeds significante effecten op de wereldeconomie.

Voor AGB Aarschot worden de gevolgen van de uitbraak van de COVID-19-crisis op de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2020 door het bestuursorgaan verantwoord als een gebeuren dat niet leidt tot aanpassing van de jaarrekening aangezien de significante veranderingen in de bedrijfsactiviteiten en de economische omstandigheden zich hebben voorgedaan als gevolg van gebeurtenissen na de balansdatum, zoals de maatregelen genomen door de regering en de privésector als reactie op de uitbraak van het virus.

De veronderstellingen die gehanteerd worden bij de waardering van de financiële en niet-financiële activa op de balansdatum geven de informatie zoals die op 31 december 2020 beschikbaar was op voorzichtige, redelijke en onderbouwde wijze weer. Hoewel de volledige impact van de COVID-19-crisis op dit moment ongekend is en de voortschrijdende maatregelen niet redelijk kunnen ingeschat worden, is het bestuursorgaan van oordeel dat voldoende maatregelen werden genomen om de negatieve impact ervan zoveel als mogelijk in te perken. Het bestuursorgaan wijst hierbij op de mogelijke financiële risico's als gevolg van de uitzonderlijke omstandigheden waarmee de onderneming geconfronteerd wordt.

III. **Omstandigheden die de ontwikkeling van de vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden.**

Er hebben zich geen belangrijke omstandigheden na balansdatum voorgedaan.

IV. **Werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.**

Er zijn geen kosten gemaakt op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.

V. Bijkantoren van de vennootschap.
De vennootschap heeft geen bijkantoren.

VI. Alarmprocedure.
Alarmbelprocedure is niet van toepassing.

VII. Voorstel van de resultaatverdeling

Nr.	BE 0881.848.972	VKT-inb 5
-----	-----------------	-----------

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	112.480,24	55.675,94
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	83.159,27	9.360,94
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	29.320,97	46.315,00
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	4.157,96	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	4.157,96	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	100.006,35	55.675,94
Tussenkoms van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	8.315,93	.....
Vergoeding van de inbreng	694	8.315,93	.....
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

De winst over boekjaar 2020 bedraagt € 83.159,27. Samen met het overgedragen winst van 2019 (€ 29.320,97) komen we op een “Te bestemmen winst” eind 2020 van € 112.480,24 en wordt als volgt verwerkt:

- Toevoeging aan de wettelijke reserve ten bedrage van € 4.157,96
- Overgedragen naar volgend boekjaar voor een bedrag van € 100.006,35
- Uitkering ter vergoeding van de inbreng voor € 8.315,93

VIII. Uitzonderlijke werkzaamheden en bijzondere opdrachten van de commissaris en prestaties verricht door vennootschappen waar de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband mee heeft
Vennootschappen waarmee de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband heeft, hebben geen diensten verricht.

IX. Diverse

De vennootschap maakt geen gebruik van financiële instrumenten om risico's in te dekken.

De risico's en onzekerheden eigen aan de sector en aan de activiteiten van de vennootschap, worden volgens de raad van bestuur door de deskundigheid en de ervaring van het team van gemotiveerde medewerkers in voldoende mate onderkend en afgezekerd om te vermijden dat een eventuele negatieve impact daarvan een doorslaggevende invloed zou hebben op het resultaat van de vennootschap.

Wij verzoeken U dan de jaarrekening, zoals ze U voorgelegd werd, en de resultaatsbestemming, zoals hier

voorgesteld, te willen goedkeuren.

Wij verzoeken de gemeenteraad, na goedkeuring van de rekening, kwijting te verlenen aan de bestuurders en de commissaris.

Aarschot, 10 juni 2021

Bert Van der Auwera
Voorzitter