

VERSLAG VAN DE RAAD VAN BESTUUR OVER HET BOEKJAAR VAN 01/01/2021 TOT 31/12/2021

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 2021, met een balanstotaal van € 11.768.549,11 en een te bestemmen verlies van het boekjaar van € 634.163,36.

I. Commentaar op enkele punten van de jaarrekening

1. De vaste activa

De netto boekwaarde van de vaste activa bedraagt € 9.979.141,26. 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 2021 bedroeg € 538.137,81.

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 (€ 18.209,59).

De vorderingen op ten hoogste één jaar betreffen de openstaande handelsvorderingen (€ 1.252.355,84) waarvan de openstaande klanten (€ 878.379,20). De overige vorderingen bestaan voornamelijk uit de vorderingen ten opzichte van de BTW administratie (€ 252.287,74).

De liquide middelen per 31/12/2021 bedragen € 190.786,92.

3. Eigen vermogen

Het eigen vermogen is negatief en bestaat uit:

- Onbeschikbare inbreng (€ 213.644,52)
- Statutaire onbeschikbare reserve (€ 4.157,96)
- Belastingvrije reserves (€ 1.375,00)
- Overgedragen verlies (€ -507.801,53)
- Kapitaalsubsidies (€ 68.178,11)

4. Schulden

De schulden op lange termijn (€ 9.819.273,79) bestaan uit de renteloze lening van de Stad en de leasingschuld van de erfpacht van het museum en Den Akker. In boekjaar 2021 werd een nieuwe lening

aangegaan van 881.630,38 euro. Het korte-termijngedeelte van de leningen bedraagt € 1.053.724,40.

Binnen de post handelsschulden vinden we de openstaande leveranciers en te ontvangen facturen terug voor een totaal bedrag van € 886.078,91.

De schulden met betrekking tot belastingen bevat een openstaande schuld in vennootschapsbelasting ten bedrage van € 60.934,47 van aanslagjaar 2020.

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

5. Bedrijfsresultaat

Het verlies over boekjaar 2021 bedraagt € 634.163,36. Samen met het overgedragen winst van 2020 (€ 100.006,35) komen we op een “Te bestemmen verlies” eind 2021 van € 534.157,01.

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. Deze is per 31 december 2021 nog steeds van toepassing.

Voor het AGB worden de gevolgen van de uitbraak van de COVID-19-crisis op de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2021 door het bestuursorgaan verantwoord als een gebeuren dat niet leidt tot aanpassing van de jaarrekening. 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 2021 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.**

Artikel 34 van de statuten: “Wanneer ten gevolge van een geleden verlies het netto-actief gedaald is tot minder dan de helft van het geplaatste maatschappelijke en statutaire kapitaal zoals bedoeld in

artikel 33, eerste lid van de statuten, dan moet de raad van bestuur het college van burgemeester en schepenen notificeren van dit feit en het college van burgemeester en schepenen verzoeken de gemeenteraad uit te nodigen om binnen een termijn van ten hoogste twee maanden nadat het verlies is vastgesteld bijeen te komen teneinde in voorkomend geval te beraadslagen en te besluiten over de maatregelen die de raad van bestuur voorstelt in een plan opgesteld ter sanering van de financiële toestand”

Het eigen vermogen is negatief per 31/12/2021.

VII. Voorstel van de resultaatverdeling

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

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	-534.157,01	112.480,24
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	-634.163,36	83.159,27
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	100.006,35	29.320,97
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	26.355,48	.....
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)	-507.801,53	100.006,35
Tussenkost 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	.....	.....

Het verlies over boekjaar 2021 bedraagt € 634.163,36. Samen met het overgedragen winst van 2020 (€ 100.006,35) komen we op een “Te bestemmen verlies” eind 2021 van € 534.157,01. Dit wordt onttrokken aan het eigen vermogen voor een bedrag van € 26.355,48 en voor het resterende bedrag overgedragen naar volgend boekjaar (€ 507.801,53).

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, 23/06/2022

Gwendolyn Rutten
Voorzitter van raad van bestuur