

VERSLAG VAN DE RAAD VAN BESTUUR OVER HET BOEKJAAR VAN 01/01/2022 TOT 31/12/2022

IDENTIFICATIEGEGEVENS

Autonoom Gemeentebedrijf Kalmthout

Kerkeneind 13

2920 KALMTHOUT

BE 0666.563.610

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. Voorstel van de resultaatverdeling.
- VII. Uitzonderlijke werkzaamheden en bijzondere opdrachten van de commissaris verricht door vennootschappen waar de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband mee heeft.
- VIII. Diverse

Geachte,

Hiermede brengen wij U verslag uit over het ontwerp van jaarrekening over boekjaar 2022, met een balanstotaal van € 1.962.697,01 en een te bestemmen verlies van het boekjaar van € 279.386,49.

I. Commentaar op enkele punten van de jaarrekening

1. De vaste activa

De netto boekwaarde van de vaste activa bedraagt € 1.623.957,56. Binnen deze post vinden we voornamelijk de netto boekwaarde (=initiële waarde verminderd met de afschrijvingen) terug van de renovatiewerken zwembad en de roerende goederen van de sport infrastructuur en culturele infrastructuur (Zonnedauw en dorpshuis Nieuwmoer).

Het totale investeringsbedrag van 2022 bedroeg € 291.535,67.

2. De vlottende activa

De vlottende activa bestaan uit vorderingen en liquide middelen.

De vorderingen op ten hoogste een jaar betreffen de openstaande handelsvorderingen (€ 77.901,39) waarvan de openstaande klanten (€ 70.844,96).

De overige vorderingen (€ 75.494,05) betreft voornamelijk de terug te vorderen btw (€ 75.294,05) .

De liquide middelen per 31/12/2022 bedragen € 149.132,67.

3. Eigen vermogen

Het eigen vermogen is positief en bestaat uit de onbeschikbare inbreng buiten kapitaal ten bedrage van € 100.000,00, een statutair onbeschikbare reserve (€ 10.000) en kapitaalsubsidies (€ 278.158,75).

4. Schulden

De schulden op lange termijn (€ 1.164.861,16) bestaan uit de leningen bij de gemeente ter financiering van de investeringsuitgaven (€ 1.162.361,16) en de langetermijn borg cafetaria zwembad (€ 2.500,00). De nieuwe lening voor 2022 bedroeg € 95.340,54. Het korte-termijngedeelte van deze schulden bedraagt € 148.380,13 voor de leningen van de gemeente.

Binnen de post handelsschulden vinden we de openstaande leveranciers en te ontvangen facturen terug voor een totaal bedrag van € 123.624,69.

De belastingen en overige schulden betreft de “rekening courant” tussen AGB en Gemeente Kalmthout (€ 268.448,30).

Binnen de overlopende rekeningen vinden we kosten terug welke worden toegerekend tot boekjaar 2022 en opbrengsten die toegerekend worden tot boekjaar 2023.

Bedrijfsresultaat

Het verlies over boekjaar 2022 bedraagt € 279.386,49. Er is geen overgedragen winst van 2021 en komen op een "Te bestemmen verlies" eind 2022 van € 279.386,49.

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 2022 nog steeds van toepassing.

Voor AGB Kalmthout worden de gevolgen van de uitbraak van de COVID-19-crisis op de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2022 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 2022 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. Voorstel van de resultaatverdeling

Nr.	0666.563.610	VKT-inb 5
-----	--------------	-----------

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	-279.386,49	20.508,47
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	-279.386,49	20.508,47
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	.....	.....
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	.....	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	-279.386,49	.....
Tussenkoms van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	.....	20.508,47
Vergoeding van de inbreng	694	.....	20.508,47
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

Het verlies over boekjaar 2022 bedraagt € 279.386,49. Er is geen overgedragen winst van 2021 en komen op een "Te bestemmen verlies" eind 2022 van € 279.386,49 en wordt als volgt verwerkt:

- Over te dragen naar boekjaar 2023 voor een bedrag van € 279.386,49.

VII. Uitzonderlijke werkzaamheden en bijzondere opdrachten van de commissaris en prestaties verricht door vennootschappen waar de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband mee heeft
Niet van toepassing.

VIII. 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.

Kalmthout, 19 juni 2023

Maarten De Bock
Voorzitter