

## VERSLAG VAN DE RAAD VAN BESTUUR OVER HET BOEKJAAR VAN 01/01/2023 TOT 31/12/2023

### **IDENTIFICATIEGEGEVENS**

AGB Boortmeerbeek  
Pastorijstraat 2  
3190 Boortmeerbeek  
BE 0864.141.227

### **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 2023, met een balanstotaal van € 667.165,91 en een te bestemmen winst van het boekjaar van € 18.903,43.

## I. **Commentaar op enkele punten van de jaarrekening**

### 1. De vaste activa

De netto boekwaarde van de vaste activa bedraagt € 432.259,23. Binnen deze post vinden we voornamelijk de netto boekwaarde (=initiële waarde verminderd met de afschrijvingen) terug van de renovatie sporthal en de roerende goederen van de sport infrastructuur.

Het totale investeringsbedrag van 2023 bedroeg € 64.540,45.

### 2. De vlottende activa

De vlottende activa bestaan uit vorderingen op ten hoogste één jaar en de liquide middelen.

De vorderingen op ten hoogste een jaar betreffen de rekening courant met gemeente Boortmeerbeek aangaande nog te ontvangen prijssubsidie en leningen (€ 67.354,01), de vordering ten opzichte van de btw-administratie (€ 41.672,59) en openstaande klanten (€ 18.365,97).

De liquide middelen per 31/12/2023 bedragen € 107.145,28.

### 3. Eigen vermogen

Het eigen vermogen is positief en bestaat integraal uit een overgedragen resultaat van € 80.781,77.

### 4. Schulden

De schulden op lange termijn (€ 373.791,27) bestaan voornamelijk uit de leningen bij de gemeente ter financiering van de investeringsuitgaven. De nieuwe lening voor 2023 bedroeg € 64.540,45. Het kortetermijngedeelte van deze schulden bedraagt € 122.614,18.

Binnen de post handelsschulden vinden we de openstaande leveranciers en te ontvangen facturen terug voor een totaal bedrag van € 67.501,24.

Bij de overige schulden vinden we voornamelijk het openstaande dividend over boekjaar 2023 aan de gemeente (€ 20.000,00).

## 5. Bedrijfsresultaat

De winst over boekjaar 2023 bedraagt € 18.903,43. Samen met de overgedragen winst van 2022 (€ 81.878,34) komen we op een "Te bestemmen winst" eind 2023 van € 100.781,77.

### II. **Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.**

De veronderstellingen die gehanteerd worden bij de waardering van financiële en niet-financiële activa op de balansdatum geven de informatie zoals die op 31 december 2023 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 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.**

Bij de afsluiting van de rekening 2023 is het eigen vermogen € 80.781,77 groter dan de onbeschikbare inbreng buiten kapitaal ten bedrage van € 0.

## VII. Voorstel van de resultaatverdeling

### RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Te bestemmen winst (verlies)</b> .....(+)/(-)	9906	100.781,77	131.878,34
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar .....(+)/(-)	(9905)	18.903,43	47.732,02
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar .....(+)/(-)	14P	81.878,34	84.146,32
<b>Onttrekking aan het eigen vermogen</b> .....	791/2	.....	.....
<b>Toevoeging aan het eigen vermogen</b> .....	691/2	.....	.....
aan de inbreng .....	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve .....	6920	.....	.....
aan de overige reserves .....	6921	.....	.....
<b>Over te dragen winst (verlies)</b> .....(+)/(-)	(14)	80.781,77	81.878,34
<b>Tussenkost van de vennoten in het verlies</b> .....	794	.....	.....
<b>Uit te keren winst</b> .....	694/7	20.000,00	50.000,00
Vergoeding van de inbreng .....	694	20.000,00	50.000,00
Bestuurders of zaakvoerders .....	695	.....	.....
Werknemers .....	696	.....	.....
Andere rechthebbenden .....	697	.....	.....

De winst over boekjaar 2023 bedraagt € 18.903,43. Samen met de overgedragen winst van 2022 (€ 81.878,34) komen we op een "Te bestemmen winst" eind 2023 van € 100.781,77 en wordt als volgt verdeeld:

- Uitgekeerd als vergoeding van de inbreng (€ 20.000,00).
- Overgedragen naar volgend boekjaar (€ 80.781,77).

**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.

Boortmeerbeek, 31/12/2023

Ann Sley  
Voorzitter