

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS

Autonoom Gemeentebedrijf Herne
Centrum 17
1540 Herne
BE 0809.154.303

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 € 161.795,61 en een te bestemmen winst van € 17.265,58.

I. Commentaar op enkele punten van de jaarrekening

1. De vaste activa

De vaste activa bestaat uit installaties, machines, uitrusting en meubilair en financiële vaste activa.
Het totale investeringsbedrag van 2020 bedroeg € 23.640,21.

2. De vlottende activa

De vlottende activa bestaat uit de vorderingen op ten hoogste een jaar, overlopende rekeningen en liquide middelen.

De vorderingen op ten hoogste een jaar ten bedrage van € 36.220,08 bestaan enerzijds uit openstaande debiteuren (€ 1.983,32) , te ontvangen prijssubsidies (€ 7.783,60), vooruitbetalingen voor 2021 (€ 907,53), terug te vorderen btw (€ 1.905,42) en een te ontvangen lening (€ 23.640,21).

De liquide middelen bedragen € 73.889,88 per 31/12/2020.

Binnen de overlopende rekeningen vinden we kosten terug welke deels worden toegerekend tot boekjaar 2020 en deels tot boekjaar 2021.

3. Eigen vermogen

Er is momenteel geen eigen vermogen.

4. Schulden

De schulden op lang termijn (€ 41.326,08) bestaan uit de leningen bij de gemeente ter financiering van de investeringsuitgaven. De nieuwe lening voor 2020 bedroeg € 23.640,21 en is gelijk aan het investeringsbedrag. Het korte-termijngedeelte van deze schuld bedraagt € 18.212,98.

Binnen de post handelsschulden vinden we de openstaande leverancier en te ontvangen facturen terug (€ 84.978,94).

Bij de overige schulden vinden we het dividend over boekjaar 2020 aan de gemeente (€ 17.265,58).

Binnen de overlopende rekeningen vinden we kosten terug welke deels worden toegerekend tot boekjaar 2020 en deels tot boekjaar 2021.

5. Bedrijfsresultaat

De "Te bestemmen winst" eind 2020 bedraagt € 17.265,58.

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 het AGB 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 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 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.**

De statuten van het AGB Herne, zoals goedgekeurd op de Gemeenteraad van 25 september 2020, leggen geen verplichtingen op inzake alarmprocedure

Bij de afsluiting van de rekening 2020 is het eigen vermogen € 0,00.

VII. Voorstel van de resultaatverdeling
RESULTAATVERWERKING

		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)	(+)(-)	9906	17.265,58	1.531,95
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)(-)	(9905)	17.265,58	1.531,95
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)		
Tussenkost van de vennoten in het verlies		794		
Uit te keren winst		694/7	17.265,58	1.531,95
Vergoeding van de inbreng		694	17.265,58	1.531,95
Bestuurders of zaakvoerders		695		
Werknemers		696		
Andere rechthebbenden		697		

De "Te bestemmen winst" eind 2020 bedraagt € 17.265,58.

- Voorstel om een dividend van € 17.265,58 aan de gemeente toe te kennen.

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.

Gemeente Herne, 20 mei 2021

Lieven Vandenuecker
Voorzitter