

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS

Autonoom Gemeentebedrijf Diest Cultuurcentrum
Grote Markt 1
3290 Diest
BE 0845.332.432

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 € 1.121.908,97 en een te bestemmen winst van het boekjaar van € 82.719,37.

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

1. De vaste activa

De netto boekwaarde van de vaste activa bedraagt € 412.636,99. Binnen deze post vinden we voornamelijk de netto boekwaarde (=initiële waarde verminderd met de afschrijvingen) terug van gebouw De Lakenhalle, Den Amer, Escoproject en diverse installaties.

Het totale investeringsbedrag van 2020 bedroeg € 15.662,49.

2. De vlottende activa

De vlottende activa bestaan uit vorderingen en de liquide middelen.

De vorderingen op ten hoogste een jaar betreffen de openstaande handelsvorderingen (€ 45.238,62) en de overige vorderingen (€ 32.572,40), binnen dewelke de terug te vorderen btw ten bedrage van € 24.215,94 gevonden wordt.

De liquide middelen per 31/12/2020 bedragen € 587.972,04.

3. Eigen vermogen

Het eigen vermogen is positief en bestaat uit een statutaire onbeschikbare reserve (€ 2.500,00), een overgedragen resultaat van € 158.490,47 en kapitaalsubsidies voor € 13.750,00. De onbeschikbare inbreng buiten kapitaal (€ 25.000,00) is reeds volstort.

4. Schulden

De schulden op lange termijn (€ 297.088,26) bestaan uit de leningen bij de stad ter financiering van de investeringsuitgaven. De nieuwe lening voor 2020 bedroeg € 15.662,49.

Het korte-termijngedeelte van deze schulden bedraagt € 109.369,60.

Binnen de post handelsschulden vinden we de openstaande leveranciers en te ontvangen facturen terug voor een totaal bedrag van € 28.788,86.

Bij de overige schulden vinden we de schulden in R/C aan de stad Diest terug (€ 428.975,66) alsook de dividenden over boekjaar 2019 en 2020 aan de stad (€ 36.645,30).

5. Bedrijfsresultaat

De winst over boekjaar 2020 bedraagt € 82.719,37. Samen met de overgedragen winst van 2019 (€ 96.450,94) komen we op een “Te bestemmen winst” eind 2020 van € 179.170,31.

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 Diest cultuurcentrum 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.**

Bij de afsluiting van de rekening 2020 is het eigen vermogen groter dan het geplaatste maatschappelijke en statutaire kapitaal.

VII. Voorstel van de resultaatverdeling

Nr.	BE 0845.332.432	VKT-inb 5
-----	-----------------	-----------

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	179.170,31	96.450,94
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	82.719,37	-2.076,87
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	96.450,94	98.527,81
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)	158.490,47	96.450,94
Tussenkoms van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	20.679,84	.....
Vergoeding van de inbreng	694	20.679,84	.....
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

De winst over boekjaar 2020 bedraagt € 82.719,37. Samen met de overgedragen winst van 2019 (€ 96.450,94) komen we op een “Te bestemmen winst” eind 2020 van € 179.170,31 en wordt als volgt verwerkt:

- Overgedragen naar volgend boekjaar voor een bedrag van € 158.490,47.
- Vergoeding van de inbreng ten bedrage van € 20.679,84.

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.

Diest, 25 mei 2021

Geert Cluckers
 Voorzitter