

VERSLAG VAN DE RAAD VAN BESTUUR OVER HET BOEKJAAR VAN 01/01/2025 TOT 31/12/2025

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 2025, met een balanstotaal van € 6.812.062,19 en een te bestemmen winst van het boekjaar van € 145.746,27.

I. Commentaar op enkele punten van de jaarrekening

1. De vaste activa

De netto boekwaarde van de vaste activa bedraagt € 6.395.287,38. 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.

Het totale investeringsbedrag van 2025 bedroeg € 5.320.276,87, waarvan € 5.277.813,79 erfpacht turnhal.

2. De vlottende activa

De vlottende activa bestaan uit vorderingen en liquide middelen.

De vorderingen op ten hoogste een jaar betreffen de openstaande handelsvorderingen (€ 195.699,20) waarvan de openstaande klanten (€ 182.205,88).

De overige vorderingen (€ 77.176,74) betreft voornamelijk de "rekening courant" tussen AGB en Gemeente Kalmthout (€ 77.123,77).

De liquide middelen per 31/12/2025 bedragen € 132.315,32.

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), overgedragen winst (€ 120.192,12) en kapitaalsubsidies (€ 156.112,84).

4. Schulden

De schulden op lange termijn (€ 5.976.691,58) bestaan uit de leningen bij de gemeente ter financiering van de investeringsuitgaven (€ 803.000,29), erfpacht turnhal (€ 5.171.191,29) en de langetermijn borg cafetaria zwembad (€ 2.500,00). De nieuwe lening voor 2025 bedroeg € 39.683,08 (behoudens erfpacht). Het korte-termijngedeelte van deze schulden bedraagt € 189.761,79 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 € 76.285,94.

De belastingen en overige schulden betreft het btw-saldo per 31/12/2025 (€ 6.891,55) en uit te keren dividenden aan gemeente Kalmthout (€ 14.574,63).

Binnen de overlopende rekeningen vinden we kosten terug welke worden toegerekend tot boekjaar 2025 en opbrengsten die toegerekend worden tot boekjaar 2026.

Bedrijfsresultaat

De winst over boekjaar 2025 bedraagt € 145.746,27. Het overgedragen resultaat van 2024 bedraagt € -10.979,52. Zo komen we op een "Te bestemmen winst" eind 2025 van € 134.766,75.

II. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.

Er hebben zich geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

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	134.766,75	-10.979,52
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	145.746,27	-10.979,52
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	-10.979,52	.....
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)	120.192,12	-10.979,52
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	14.574,63	.....
Vergoeding van de inbreng	694	14.574,63	.....
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

De winst over boekjaar 2025 bedraagt € 145.746,27. Het overgedragen resultaat van 2024 bedraagt € -10.979,52. Zo komen we op een "Te bestemmen winst" eind 2025 van € 134.766,75 en wordt als volgt verwerkt:

- Uit te keren aan gemeente Kalmthout : € 14.574,63
- Over te dragen naar volgend boekjaar : € 120.191,12.

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.

Wij verzoeken de gemeenteraad om te bevestigen dat Moore Finance&Tax BV de jaarrekening NBB mag neerleggen bij de balanscentrale.

Kalmthout, xx xxxxxx 2026

Voornaam Achternaam

Voorzitter