

Geprognostiseerde balans

GEPROGNOSTISEERDE BALANS

Bedragen x € 1.000

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vaste activa							
Immateriële vaste activa	3.338	4.477	5.840	4.333	2.853	1.786	1.522
Materiële vaste activa	442.722	447.941	507.750	555.653	569.849	584.849	553.839
Financiële vaste activa	182.784	171.847	167.206	161.287	155.389	149.384	142.983

Vlottende activa							
Voorraden	46.999	37.022	15.430	6.950	6.000	6.000	6.000
Uitzettingen	30.025	26.415	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Overlopende activa	55.726	55.148	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500

Liquide middelen	75	1.779	500	500	500	500	500
------------------	----	-------	-----	-----	-----	-----	-----

Balanstotaal	761.669	744.629	791.226	823.223	829.091	837.019	799.344
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen							
Algemene reserve	75.601	93.448	92.579	98.652	106.658	114.866	123.273
Bestemmingsreserve	51.091	28.855	21.454	13.194	10.874	10.763	10.653
Nog te bestemmen resultaat cq positief begrotingsaldo	7.020	14.816					
	133.712	137.119	114.033	111.846	117.532	125.629	133.926

Voorzieningen	50.854	60.484	34.864	30.415	27.572	27.549	22.092
----------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Vaste schulden	440.614	416.918	502.329	540.962	543.987	543.841	503.326
-----------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Vlottende passiva							
Vlottende schuld	83.847	67.652	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Overlopende passiva	52.642	62.456	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Balanstotaal	761.669	744.629	791.226	823.223	829.091	837.019	799.344

EMU-saldo	-31.882	12.003	-88.286	-44.552	-8.923	-5.859	34.114
EMU-saldo referentiewaarde	-24.236	-24.236	-23.459	-23.459	-23.459	-23.459	-23.459
Verschil EMU-saldo & referentiewaarde	-7.646	36.239	-64.827	-21.093	14.536	17.600	57.573

Vaste activa

Vaste activa zijn zaken die meerjarig hun nut en waarde behouden. Uitgaven aan deze zaken worden in beginsel geactiveerd en gedurende de gebruiksduur afgeschreven ten laste van het saldo van baten en lasten. Er is onderscheid in immateriële, materiële en financiële vaste activa. Immateriële vaste activa zijn kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief. De materiële activa zijn stoffelijk van aard; bijvoorbeeld gebouwen, computers, sportvelden en voertuigen. De financiële vaste activa zijn geldleningen, beleggingen en vorderingen op lange termijn.

De toename van de materiële vaste activa bestaat uit de investeringen in de komende periode vermindert met de jaarlijkse afschrijvingslast welke ten laste van het saldo van baten en lasten wordt gebracht.

De vermindering van de financiële vaste activa hangt samen met de leningen welke verstrekt zijn aan BreedSaam en BuildingBreda welke een jaarlijks aflossingsschema kennen.

Vlottende activa

De voorraadpositie hangt samen met het onderhanden werk inzake de grondexploitaties en de voorraden welke bestemd zijn voor verkoop. Het aflopend karakter hangt samen met het aflopende karakter van de lopende grondexploitaties.

Voor de uitzettingen en vlottende activa is voor de geprognosticeerde balans gekozen voor een gelijkblijvend volume gebaseerd op het gemiddelde van de afgelopen jaren, omdat deze een jaarlijks wisselend karakter kennen.

Toelichting op ontwikkelingen schulden

De toename van de schuldpositie hangt samen met de toename van de investeringen. Hiermee hangt het kengetal netto schuldquote sterk samen. Ondanks de toename van onze schuldpositie zijn we in staat om aan onze verplichtingen te voldoen. Zoals blijkt uit de toelichting op de financiële kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen is de referentiewaarde van het kengetal netto-schuldquote uitstekend.

Voor de vlottende activa is gekozen voor een jaarlijks gelijkblijvend volume gebaseerd op de afgelopen jaren, omdat deze een sterk wisselend karakter kennen.

