

Geprognostiseerde balans

GEPROGNOSTISEERDE BALANS

Bedragen x € 1.000

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vaste activa									
Immateriële vaste activa	3.338	4.477	4.084	3.512	6.845	5.050	2.842	1.673	566
Materiële vaste activa	442.722	447.941	464.093	484.886	541.620	576.502	600.862	619.656	607.620
Financiële vaste activa	182.784	171.847	166.202	154.689	150.334	144.408	138.626	132.768	126.852
Vlottende activa									
Voorraden	46.999	37.022	28.724	14.801	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Uitzettingen	30.025	26.415	57.617	56.785	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Overlopende activa	55.726	55.148	53.103	75.308	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
Liquide middelen	75	1.779	1.129	132	500	500	500	500	500
Balanstotaal	761.669	744.629	774.952	790.113	799.799	826.960	843.330	855.097	836.038
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Eigen vermogen									
Algemene reserve	75.601	93.448	94.088	102.343	98.154	93.283	96.713	102.894	112.229
Bestemmingsreserve	51.091	28.855	33.724	46.842	32.666	27.874	36.177	33.433	32.548
Nog te bestemmen resultaat cq positief begrotingssaldo	7.020	14.816	15.898	17.304	4.872	10	1.624	-11.155	-18.142
Subtotaal eigen vermogen	133.712	137.119	143.710	166.489	135.692	121.168	134.514	125.172	126.635
Voorzieningen	50.854	60.484	52.687	57.012	42.580	35.405	27.139	24.849	22.724
Vaste schulden	440.614	416.918	436.489	402.054	481.527	530.388	541.677	565.075	546.679
Vlottende passiva									
Vlottende schuld	83.847	67.652	27.206	30.382	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Overlopende passiva	52.642	62.456	114.860	134.176	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Balanstotaal	761.669	744.629	774.952	790.113	799.799	826.960	843.330	855.097	836.038
EMU-saldo	-31.882	12.003	-10.684	20.806	-96.495	-54.786	-17.072	-29.256	12.480
EMU-saldo referentiewaarde	-24.236	-24.236	-23.459	-25.708	-28.985	-28.985	-28.985	-28.985	-28.985
Verschil EMU-saldo & referentiewaarde	-7.646	36.239	12.775	46.514	-67.510	-25.801	11.913	-271	41.465

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

