

Geprognostiseerde balans

GEPROGNOSTISEERDE BALANS

Bedragen x € 1.000

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Vaste activa							
Immateriële vaste activa	2.804	3.338	3.767	3.750	2.733	1.716	348
Materiële vaste activa	432.125	442.722	462.015	521.418	553.423	573.053	584.838
Financiële vaste activa	184.569	182.784	170.577	165.006	158.658	152.997	147.271
Vlottende activa							
Voorraden	44.691	46.999	37.500	15.430	6.950	6.000	6.000
Uitzettingen	20.907	30.025	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Overlopende activa	80.181	55.726	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
Liquide middelen	191	75	500	500	500	500	500
Balans totaal	765.468	761.669	768.859	800.604	816.764	828.766	833.457
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Eigen vermogen							
Algemene reserve	103.876	75.601	96.223	98.300	108.257	116.247	124.439
Bestemmingsreserve	45.027	51.091	19.595	10.915	8.031	7.383	7.058
Nog te bestemmen resultaat cq positief begrotingssaldo	-8.412	7.020	2.045	519	484	1.132	2.817
	140.491	133.712	117.863	109.734	116.772	124.762	134.314
Voorzieningen	59.094	50.854	39.318	32.645	32.050	28.912	28.345
Vaste schulden	424.819	440.614	471.678	518.225	527.942	535.092	530.798
Vlottende passiva							
Vlottende schuld	86.162	83.847	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Overlopende passiva	54.902	52.642	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Balans totaal	765.468	761.669	768.859	800.604	816.764	828.766	833.457
EMU-saldo	12.700	-31.882	-37.608	-52.118	-16.065	-12.811	-1.432
EMU-saldo referentiewaarde	-25.715	-24.236	-24.236	-24.236	-24.236	-24.236	-24.236
Vershil EMU-saldo & referentiewaarde	38.415	-7.646	-13.372	-27.882	8.171	11.425	22.804

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 blijft 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.

