

Geprognostiseerde balans

GEPROGNOSTISEERDE BALANS

Bedragen x € 1.000

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vaste activa									
Immateriële vaste activa	2.804	3.338	4.477	4.084	4.758	2.946	1.318	586	235
Materiële vaste activa	432.125	442.722	447.941	464.093	518.510	562.192	583.953	616.971	587.535
Financiële vaste activa	184.569	182.784	171.847	166.202	157.634	151.998	146.009	140.170	134.244
Vlottende activa									
Voorraden	44.691	46.999	37.022	28.724	6.950	6.000	6.000	6.000	6.000
Uitzettingen	20.907	30.025	26.415	57.617	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Overlopende activa	80.181	55.726	55.148	53.103	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
Liquide middelen	191	75	1.779	1.129	500	500	500	500	500
Balanstotaal	765.468	761.669	744.629	774.952	782.852	818.136	832.280	858.727	823.014
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Eigen vermogen									
Algemene reserve	103.876	75.601	93.448	94.088	101.368	107.989	114.112	121.736	128.159
Bestemmingsreserve	45.027	51.091	28.855	33.724	27.432	15.346	14.936	14.644	14.110
Nog te bestemmen resultaat cq positief begrotingssaldo	-8.412	7.020	14.816	15.898	4.591	2.486	11.003	15.531	-2.378
Subtotaal eigen vermogen	140.491	133.712	137.119	143.710	133.391	125.821	140.051	151.911	139.891
Voorzieningen	59.094	50.854	60.484	52.687	40.150	30.687	31.390	27.140	24.752
Vaste schulden	424.819	440.614	416.918	436.489	469.311	521.628	520.839	539.676	518.371
Vlottende passiva									
Vlottende schuld	86.162	83.847	67.652	27.206	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Overlopende passiva	54.902	52.642	62.456	114.860	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Balanstotaal	765.468	761.669	744.629	774.952	782.852	818.136	832.280	858.727	823.014
EMU-saldo	12.700	-31.882	12.003	-10.684	-56.173	-57.953	-5.200	-24.676	15.379
EMU-saldo referentiewaarde	-25.715	-24.236	-24.236	-23.459	-25.708	-25.708	-25.708	-25.708	-25.708
Vershil EMU-saldo & referentiewaarde	38.415	-7.646	36.239	12.775	-30.465	-32.245	20.508	1.032	41.087

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.

