

# Geprognostiseerde balans

## GEPROGNOSTISEERDE BALANS

Bedragen x € 1.000

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Vaste activa</b>								
Immateriële vaste activa	4.084	3.512	4.766	5.744	3.578	3.665	2.656	1.438
Materiële vaste activa	464.093	484.886	515.639	548.662	593.425	615.306	621.801	646.801
Financiële vaste activa	166.202	154.689	151.466	142.753	138.597	134.271	129.959	125.862
<b>Vlottende activa</b>								
Vorraden	28.724	14.801	14.472	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Uitzettingen	57.617	56.785	55.493	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Overlopende activa	53.103	75.308	72.098	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
Liquide middelen	1.129	132	143	700	700	700	700	700
<b>Balanstotaal</b>	<b>774.952</b>	<b>790.113</b>	<b>814.077</b>	<b>832.859</b>	<b>871.300</b>	<b>888.942</b>	<b>890.116</b>	<b>909.801</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>Eigen vermogen</b>								
Algemene reserve	94.088	102.343	104.077	95.004	93.606	100.390	109.232	118.357
Bestemmingsreserve	33.724	46.842	46.730	30.366	33.222	28.956	28.319	27.809
Nog te bestemmen resultaat cq positief begrotingssaldo	15.898	17.304	9.074	10.562	48	-1.259	-1.973	1.021
<b>Subtotaal eigen vermogen</b>	<b>143.710</b>	<b>166.489</b>	<b>159.881</b>	<b>135.932</b>	<b>126.876</b>	<b>128.087</b>	<b>135.578</b>	<b>147.187</b>
<b>Voorzieningen</b>	52.687	57.012	61.841	50.577	41.296	34.820	28.102	21.986
<b>Vaste schulden</b>	436.489	402.054	377.867	488.350	545.127	568.036	568.436	582.629
<b>Vlottende passiva</b>								
Vlottende schuld	27.206	30.382	25.350	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Overlopende passiva	114.860	134.176	189.138	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
<b>Balanstotaal</b>	<b>774.952</b>	<b>790.113</b>	<b>814.077</b>	<b>832.859</b>	<b>871.300</b>	<b>888.942</b>	<b>890.116</b>	<b>909.801</b>
<b>EMU-saldo</b>	<b>-10.684</b>	<b>20.806</b>	<b>-33.457</b>	<b>-82.742</b>	<b>-60.934</b>	<b>-27.234</b>	<b>-4.713</b>	<b>-18.290</b>
EMU-saldo referentiewaarde	-23.459	-25.708	-28.985	-38.674	-38.674	-38.674	-38.674	-38.674
Vershil EMU-saldo & referentiewaarde	12.775	46.514	-4.472	-44.068	-22.260	11.440	33.961	20.384

### 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.



