
Nota 2: Verslag van de Raad van Bestuur aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders over het boekjaar 2021

VERGADERING RAAD VAN BESTUUR

15 MAART 2022

Geachte mevrouw,
Geachte heer,

Overeenkomstig de bepalingen van de statuten brengen wij u verslag uit over de uitoefening van ons mandaat over het boekjaar afgesloten per 31 december 2021 en leggen u de jaarrekening ter goedkeuring voor.

1. Bespreking van de activiteiten van de vennootschap

Hiervoor verwijzen wij naar het Activiteitenverslag 2021, dat u bezorgd wordt in bijlage.

2. Commentaar op de jaarrekening

2.1. BALANS

2.1.1. Immaterieel vast actief

Er is 193.676 euro incl. BTW geïnvesteerd in de Fronteo implementatie en 4.129 euro incl. BTW in de SAP licenties.

De afschrijvingen ten laste van het boekjaar bedragen 68.679 euro. De immateriële vaste activa stegen van 178.964 euro naar 308.090 euro.

De immateriële vaste activa worden afgeschreven à rato van 20-33 % lineair. De bijkomende kosten, zijnde de niet-aftrekbare BTW, werden eveneens geactiveerd en afgeschreven.

2.1.2. Materieel vast actief

Deze post omvat enerzijds het kantoormeubilair en anderzijds de hardware. Het meubilair wordt afgeschreven à rato van 20 % lineair; hardware en computers à rato van 33,33 % lineair.

Tijdens het boekjaar 2021 is het materieel vast actief gestegen van 7.857 euro naar 7.939 euro.

2.1.3. Vorderingen op ten hoogste één jaar

Op 31 december 2021 zijn er in totaal 2.687.564 euro aan openstaande vorderingen op ten hoogste één jaar waarvan 170.631 euro vorderingen op klanten en 2.516.933 euro overige vorderingen. Deze laatste post omvat 66.860 euro terug te vorderen belastingen, 73 euro terug te vorderen RSZ en een vordering van 2.450.000 euro op PMV wegens een transfert naar PMV in het kader van het decreet van het Vlaams Gewest omtrent de kasmiddelen van bedrijven binnen de Vlaamse Overheid.

2.1.4. Geldbeleggingen en liquide middelen

De liquide middelen betreffen de tegoeden op de bankrekeningen per 31/12/2021.

2.1.5. Reserves

De winst van het boekjaar 2021 bedraagt 301.211 euro. Statutair wordt 5 %, zijnde 15.061 euro toegevoegd aan de wettelijke reserves. De algemene vergadering beslist over de verdeling van het winstsaldo. Momenteel wordt 286.150 euro toegevoegd aan de overgedragen winst.

2.1.6. Voorzieningen voor risico's en kosten

In 2021 werden geen voorzieningen aangelegd noch teruggenomen.

2.1.7. Leveranciers

De totale leveranciersschuld van 74.878 euro bevat voor 56.728 euro schuld aan leveranciers. De te ontvangen facturen voor een totaal van 18.150 euro betreffen nog te ontvangen facturen van Moraeglobal.

2.1.8. Belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

De 'bezoldigingen en sociale lasten' zijn de sociale lasten m.b.t. december 2021, de voorziening voor het vakantiegeld (125.156 euro) en een te betalen variabele verloning (80.471 euro).

2.2. RESULTATENREKENINGEN

2.2.1. Bedrijfsopbrengsten

De omzet van 2.439.000 euro betreft de beheervergoedingen van 2.251.000 euro voor de Waarborgregelingen en 188.000 euro voor de Winwinlening, aangerekend aan het Vlaamse Gewest. De andere bedrijfsopbrengsten bedragen 91.998 euro.

2.2.2. Bedrijfskosten

De bedrijfskosten (2.123.866 euro) zijn gedaald in vergelijking met vorig boekjaar (2.289.671 euro) wegens een daling van de kosten voor diensten en diverse goederen, de bezoldigingen en sociale lasten.

2.2.3. Belastingen

De post 'Regularisatie Belastingen' omvat de terug te vorderen vennootschapsbelasting over 2021 voor een bedrag van 48.557 euro: dit is het verschil tussen de voorafbetaling van 160.000 euro en de geraamde belasting 111.443 euro.

2.2.4. Resultaat 2021

De jaarrekening vertoont een winst na belastingen van 301.211 euro t.o.v. 222.796 euro vorig boekjaar.

Er zijn geen andere hangende risico's of onzekerheden dan deze opgenomen in de jaarrekening of vermeld in het jaarverslag.

3. Voornaamste risico's en onzekerheden

Overeenkomstig artikel 3:6 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, inzake het jaarverslag van vennootschappen, dient de raad van bestuur een omschrijving te geven van de voornaamste risico's en onzekerheden met welke de vennootschap geconfronteerd wordt en deze weer te geven in het jaarverslag.

In de loop van 2021 raakte Covid-19 of het Corona virus ook in Europa verspreid en had het een impact op de werking van het (bedrijfs)leven. Het virus heeft geen impact op PMV/z-Waarborgen die leidt tot boekhoudkundige correcties en heeft geen significant effect op de liquiditeiten en bijgevolg geen direct gevolg op de continuïteit van de vennootschap.

Op datum van dit verslag, hebben de bestuurders geen kennis van concrete risico's of onzekerheden welke niet voorzien werden in de jaarrekening of waarover gerapporteerd dient te worden.

4. Omstandigheden die de ontwikkeling van de vennootschap aanmerkelijk beïnvloeden

Er hebben zich geen omstandigheden voorgedaan die de ontwikkeling van de vennootschap aanmerkelijk hebben beïnvloed.

5. Onderzoek en ontwikkeling

De vennootschap heeft geen activiteiten gevoerd op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.

6. Kapitaalmutaties

Het geplaatst kapitaal van de vennootschap bedraagt 2.000.000 euro. Daarvan werd 1.000.000 euro volstort. Tijdens het boekjaar vonden geen kapitaalmutaties plaats.

7. Verwerving van eigen aandelen

Noch de vennootschap, noch een rechtstreekse dochtervennootschap, noch een persoon handelend in eigen naam maar voor rekening van de vennootschap of de rechtstreekse dochtervennootschap heeft aandelen van de vennootschap verworven.

8. Persoonlijk belang van de bestuurders

De bestuurders melden dat er gedurende het boekjaar geen verrichtingen of beslissingen hebben plaatsgevonden die vallen onder de toepassing van artikel 7:96 WvV.

9. Bijzondere werkzaamheden commissaris en prestaties verricht door de commissaris of vennootschappen waar de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband mee heeft

Er zijn geen bijzondere werkzaamheden verricht door de commissaris.

10. (Her-)Benoeming bestuurders en commissaris

De mandaten van alle bestuurders eindigen op 7 mei 2024.

Het mandaat van de commissaris BDO Bedrijfsrevisoren zal eindigen op 3 mei 2022.

11. Kwijting bestuurders en commissaris

Ingevolge de wet en de statuten wordt u verzocht aan de bestuurders en de commissaris, kwijting te verlenen voor het tijdens het boekjaar 2021 uitgeoefende mandaat.

12. Bijkantoren

De vennootschap bezit geen bijkantoren.

13. Financiële instrumenten

Niet van toepassing.

Dit verslag zal worden neergelegd overeenkomstig de wettelijke bepalingen ter zake en ligt ter inzage op de zetel van de vennootschap.

Brussel, 15 maart 2022

De raad van bestuur

Handtekening
gevalideerd maar
verwijderd wegens
bescherming van de
persoonlijke
levenssfeer.
Johan Bortier
(Signature) Datum:
24/03/2022
Johan Bortier
Voorzitter

Handtekening
gevalideerd maar
verwijderd wegens
bescherming van de
persoonlijke
levenssfeer.
Overmeer Jeroen
Datum: 19/03/2022
Jeroen Overmeer
Bestuurder

Handtekening
gevalideerd maar
verwijderd wegens
bescherming van de
persoonlijke
levenssfeer.
Carine Smolders
(Signature)
Datum: 17/03/2022
Smolders Carine
Bestuurder

Handtekening
gevalideerd maar
verwijderd wegens
bescherming van de
persoonlijke
levenssfeer.
Filip Lacquet
(Signature)
Datum: 16/03/2022
ParticipatieMaatschappij
Vlaanderen nv,
vertegenwoordigd door
Filip Lacquet
Bestuurder

Handtekening
gevalideerd maar
verwijderd wegens
bescherming van de
persoonlijke
levenssfeer.
Karine Moykens
(Signature)
Datum: 16/03/2022
09:51:55
Karine
Moykens
Bestuurder

Handtekening
gevalideerd maar
verwijderd wegens
bescherming van de
persoonlijke
levenssfeer.
Ooghe Anna Maria R
Anne-Mie
Ooghe
Bestuurder

Handtekening
gevalideerd maar
verwijderd wegens
bescherming van de
persoonlijke levenssfeer.
Jean Dejaeghere
(Signature)
Datum: 30/03/2022
Jean Pierre Dejaeghere
Bestuurder