

**Verslag van de Raad van Bestuur  
van de vennootschap  
CV Campina Energie  
op datum van 18 april 2022**

**gericht aan de Gewone Algemene Vergadering der Aandeelhouders  
te houden op 10 mei 2022 in Kasterlee**

---

Aanwezig	:	Wout Baert, Mark Jacobs, Jef Van Eyck, Jos De Grootte, Marieke Frederickx, Isabel François
Plaats	:	Turnhout
Uur:	:	20:00 uur
Dagorde	:	Jaarrekening op datum van 31 december 2021 Bespreking waarderingsregels Bestemming van de resultaten Diversen

De vergadering wordt geopend onder het voorzitterschap van Jef Van Eyck.

De voorzitter constateert dat het vereiste aanwezigheidsquorum is bereikt en dat deze vergadering rechtsgeldig kan beraadslagen over de onderwerpen die op de agenda werden geplaatst.

De voorzitter stelt vervolgens voor om de voormelde agenda in behandeling te nemen.

Overeenkomstig de wettelijke en statutaire verplichtingen, brengen wij hiermede verslag uit over de uitoefening van ons mandaat over het boekjaar eindigend op datum van 31/12/2021.

**1. Jaarrekening per 31/12/2021**

Wij hebben de eer de jaarrekening betreffende het boekjaar 31/12/2021 aan uw goedkeuring voor te leggen. Deze waarderingsregels werden dit boekjaar aangepast en bijgevolg dient voor de vergelijking met vorige boekjaar rekening gehouden worden met de opmerking vermeld in punt 2 van dit verslag.

**2. Bespreking van de waarderingsregels**

De waarderingsregels, van toepassing bij het afsluiten van de jaarrekening per 31/12/2021, worden met algemeenheid van stemmen bekrachtigd. De samenvatting van deze waarderingsregels zal aan de jaarrekening gehecht worden en deze waarderingsregels worden op consistente wijze toegepast zoals in de vorige boekjaren. De Raad van Bestuur wenst de algemene vergadering te melden dat de waarderingsregels ten opzichte van vorig boekjaar werden

gewijzigd. Deze wijziging heeft betrekking op het afschrijvingsritme van de installaties in het kader van de hernieuwbare energieprojecten. Voor deze installaties werd vanaf dit boekjaar gebruik gemaakt van een progressieve afschrijvingsmethode waarbij de progressiviteit werd vastgelegd op 2% per jaar. Deze wijziging heeft een positieve impact van 11.387,01 euro op de resultaten van dit boekjaar.

**3. Bestemming van de resultaten**

De te bestemmen winst van het boekjaar bedraagt 42.314,03 EUR.

Wij stellen U voor dit resultaat als volgt te bestemmen :

		<u>EUR</u>
<u>Te bestemmen winst (verlies)</u>		<u>42.314,03</u>
Te bestemmen winst van het boekjaar	(9905) :	53.448,00
Overgedragen verlies vorig boekjaar	(14P) :	-11.133,97
<u>Onttrekking aan het eigen vermogen</u>		
aan het kapitaal	791 :	0,00
aan de reserves	792 :	0,00
Totaal	:	<u>42.314,03</u>
<u>Toevoeging aan het eigen vermogen</u>		
aan het kapitaal	691 :	0,00
aan de wettelijke reserves	6920 :	0,00
aan de overige reserves	6921 :	0,00
Over te dragen winst	(14) :	6.644,74
	:	
Uit te keren winst	(694/7) :	35.669,29
Totaal	:	<u>42.314,03</u>
Saldo	:	0,00

De uitkering van bovenstaand dividend is enkel mogelijk indien voldaan is aan een dubbele test :

- **Netto-actief test :**

Geen uitkering mag gebeuren indien het nettoactief van de vennootschap negatief is of ten gevolge daarvan negatief zou worden. Indien de vennootschap beschikt over eigen vermogen dat krachtens de wet of de statuten onbeschikbaar is, mag geen uitkering gebeuren indien het nettoactief is gedaald of door een uitkering zou dalen tot beneden het bedrag van dit onbeschikbare eigen vermogen. Op basis van de voorgelegde jaarrekening kan nagegaan worden dat het netto-actief niet negatief wordt na de voorgestelde uitkeringen aan de aandeelhouders en de bestuurders. Het netto-actief kan als volgt worden berekend:

Totaal eigen vermogen vóór uitkering dividend	3.132.914,03
- Wettelijke of statutair onbeschikbare reserves	-1.100,00
- Onbeschikbaar kapitaal	-3.089.500,00
- Geplande uitkering - dividend	-35.669,29
Saldo (moet groter zijn dan nul)	6.644,74

De Raad van Bestuur stelt vast dat aan deze test voldaan is en stelt bijgevolg voor om het voorgestelde dividend toe te kennen.

- **Liquiditeitstest :**

Het besluit van de algemene vergadering tot uitkering heeft slechts uitwerking nadat de Raad van Bestuur heeft vastgesteld dat de vennootschap, volgens de redelijkerwijs te verwachten ontwikkelingen, na de uitkering in staat zal blijven haar schulden te voldoen naarmate deze opeisbaar worden over een periode van ten minste twaalf maanden te rekenen van de datum van de uitkering.

Om na te gaan of aan deze test voldaan is, zal de Raad van Bestuur na de beslissing van de algemene vergadering in een bijzonder verslag de liquiditeitspositie voor de volgende 12 maanden inschatten en beoordelen of het dividend kan uitbetaald worden.

#### **4. Kwijting van de mandaten**

Wij vragen U kwijting te verlenen aan de bestuurders voor het uitoefenen van hun mandaat.

#### **5. Bezoldigingen**

De mandaten als bestuurder zijn ingevolge de beslissing bij de benoeming van bestuurders onbezoldigd.

**6. Getrouw overzicht van de ontwikkeling en de resultaten van de vennootschap (art. 3:6 §1 1° WVV)**

Commentaar op de jaarrekening waarbij een getrouw overzicht wordt gegeven van de gang van zaken en de positie van de vennootschap:

De vennootschap verwacht dat het volgende boekjaar een gelijkaardige evolutie zal kennen.

Hieronder wordt een samenvatting gegeven van de gang van zaken en de positie van de vennootschap :

	<u>dat.bkj.-2</u>	<u>dat.bkj.-1</u>	<u>dat.bkj</u>
Omzet	8.613	164.031	306.983
Bedrijfsresultaat	-56.037	-5.677	24.665
Resultaat voor belastingen	-45.035	23.031	53.448
Belastingen	-2.370	0	0
Resultaat van het boekjaar	-42.665	23.031	53.448
Toevoeging/terugname belastingvrije reserves	0	0	0
Te bestemmen resultaat van het boekjaar	-42.665	23.031	53.448

**7. Beschrijving van de voornaamste risico's en onzekerheden (art. 3:6 §1 1° WVV)**

De risico's van de vennootschap kunnen als volgt omschreven worden :

- Debiteurenrisico : De klanten situeren zich uitsluitend in België en zijn voldoende gespreid. Er zijn geen specifieke risico's bekend.
- Leveranciersrisico : De diverse aankoopkanalen zijn voldoende gespreid. Er zijn geen specifieke risico's bekend.
- Liquiditeitsrisico : De vennootschap beschikt over voldoende financiële middelen en kredietlijnen om het goede verloop van haar operaties te verzekeren.
- Productrisico : De vennootschap heeft een gereputeerde naam voor haar producten. Er wordt voldoende gezorgd voor een permanente kwaliteitscontrole.
- Personeelsrisico : In de mate van het mogelijke beschikken alle commerciële en financiële sleutelpersonen over een back-up.

**8. Het gebruik van financiële instrumenten (art. 3:6 §1 8° WVV)**

Niet van toepassing

**9. Gebeurtenissen na het einde van het boekjaar (art. 3:6 §1 2° WVV)**

Er zijn geen gebeurtenissen na het einde van het boekjaar die een belangrijke impact zullen hebben om de resultaten van de volgende boekjaren.

**10. Omstandigheden die de ontwikkeling van de vennootschap kunnen beïnvloeden (art. 3:6 §1 3° WVV)**

Er zijn geen omstandigheden bekend die de ontwikkeling van de vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden.

**11. Werkzaamheden m.b.t. onderzoek en ontwikkeling (art. 3:6 §1 4° WVV)**

Gedurende het boekjaar zijn geen bijzondere werkzaamheden verricht op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.

**12. Bijkantoren (art. 3:6 §1 5° WVV)**

Niet van toepassing.

**13. Toepassing tegenstrijdig belang**

In het kader van art. 5:77 WVV dient geen specifieke melding gemaakt te worden.

**14. Bestaan van zekerheden en/of waarborgen**

De Raad van Bestuur deelt mee dat er geen andere zekerheden verleend zijn dan diegene die in de jaarrekening vermeld worden en dat er eveneens geen andere borgen t.o.v. derden verleend zijn dan diegene die opgenomen zijn in de jaarrekening.

Wij verklaren uitdrukkelijk dat de balans en de resultatenrekening afgesloten op datum van 31/12/2021 met een balanstotaal van 4.146.524,38 EUR en een te bestemmen resultaat van het boekjaar van 53.448,00 EUR een getrouw beeld vormen van het vermogen, van de financiële toestand en van de resultaten.

Bij de oprichting van de vennootschap werd Bart Wuyts aangeduid als controlerende vennoot. De boekhouding wordt gevoerd door een externe boekhouder.

**15. Gegevens m.b.t. de Commissaris (art. 3:65)**

Niet van toepassing

**CV Campina Energie, Dageraadstraat 16, 2300 Turnhout, RPR 0606.976.015**

Hierna zal overgegaan worden tot de samenroeping der aandeelhouders voor de jaarvergadering op datum van 10 mei 2022 juni om 20:00 uur.

Gedaan te Turnhout op datum van 18 april 2022

*Jef Van Eyck*