

**Verslag van het Bestuursorgaan
van de vennootschap
cv Campina Energie
op datum van 24 april 2023**

**gericht aan de Algemene Vergadering
te houden op 9 mei 2023 in Kasterlee**

Aanwezig : Mark Jacobs, Jef Van Eyck, Jos De Groote, Marieke Frederickx, Isabel François, Bart Gaublomme

Plaats : Turnhout

Uur: : 20:00 uur

Dagorde : Jaarrekening op datum van 31 december 2022
Bespreking waarderingsregels
Bestemming van de resultaten
Diversen

De voorzitter Jef Van Eyck 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 verslag uit over de uitoefening van ons mandaat over het boekjaar eindigend op 31/12/2022. Dit verslag wordt aangevuld met het jaarverslag, dat de activiteiten weergeeft van het afgelopen jaar.

1. Jaarrekening per 31/12/2022

Wij hebben de eer de jaarrekening betreffende het boekjaar 31/12/2022 aan uw goedkeuring voor te leggen.

2. Bespreking van de waarderingsregels

De waarderingsregels, van toepassing bij het afsluiten van de jaarrekening per 31/12/2022, 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.

3. Bestemming van de resultaten

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

De te bestemmen winst van het boekjaar bedraagt 153.025,18 EUR.

Wij stellen U voor dit resultaat als volgt te bestemmen: 5 EUR per aandeel (2%)

		<u>EUR</u>
<u>Te bestemmen winst (verlies)</u>		<u>159.669,92</u>
Te bestemmen winst van het boekjaar	(9905) :	153.025,18
Overgedragen winst vorig boekjaar	(14P) :	6.644,74
<u>Onttrekking aan het eigen vermogen</u>		
aan het kapitaal	791 :	0,00
aan de reserves	792 :	0,00
Totaal		<u>159.669,92</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) :	86.564,86
		:
Uit te keren winst	(694/7) :	<u>73.105,06</u>
Totaal		<u>159.669,92</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	4.325.769,92
- Wettelijke of statutair onbeschikbare reserves	-1.100,00
- Onbeschikbaar kapitaal	-4.165.500,00
- Geplande uitkering – dividend	-73.105,06
Saldo (moet groter zijn dan nul)	86.064,86

Het Bestuursorgaan 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 het Bestuursorgaan 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 het Bestuursorgaan 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	164.031	306.983	523.427
Bedrijfsresultaat	-5.677	24.665	127.993
Resultaat voor belastingen	23.031	53.448	153.025
Belastingen	0	0	0
Resultaat van het boekjaar	23.031	53.448	153.025
Toevoeging/terugname belastingvrije reserves	0	0	0
Te bestemmen resultaat van het boekjaar	23.031	53.448	153.025

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 produkten. Er wordt voldoende gezorgd voor een permanente kwaliteitscontrole.
- Personeelsrisico : In de mate van het mogelijke beschikken de 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

Het Bestuursorgaan 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 31/12/2022 met een balanstotaal van 7.744.117,60 EUR en een te bestemmen resultaat van het boekjaar van 153.025,18 EUR een getrouw beeld vormen van het vermogen, van de financiële toestand en van de resultaten.

De boekhouding wordt gevoerd door een externe boekhouder.

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

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

Niet van toepassing

Hierna zal overgegaan worden tot de samenroeping der aandeelhouders voor de jaarvergadering op datum van 9 mei 2023 juni om 19:30 uur.

Gedaan te Turnhout op datum van 24 april 2023

Jef Van Eyck