

**Aanwezige afgevaardigden: zie aanwezigheidslijst.**

De Voorzitter opent de vergadering om 18u40.

Conform artikel 34 van de statuten stelt de voorzitter van de vergadering vast dat de Algemene Vergadering voldoende in aantal is.

Conform artikel 35 worden de heer Mario Vandevelde en de heer Ken Keuleers als stemopnemers aangeduid. Dhr. Bert Carleer neemt de functie van secretaris waar.

De voorzitter stelt voor om de commissaris van de rekeningen eerst aan het woord te laten..

**1. Verslag commissaris**

De heer Jan De Bom Van Driessche neemt het woord:

In het kader van de wettelijke controle van de jaarrekening van HAVICREM, leggen wij u ons commissarisverslag voor. Dit bevat ons verslag over de jaarrekening en de overige door wet- en regelgeving gestelde eisen. Dit vormt een geheel en is ondeelbaar.

Wij hebben de wettelijke controle uitgevoerd van de jaarrekening van de vennootschap, die de balans op 31 december 2022 omvat, alsook de resultatenrekening van het boekjaar afgesloten op die datum en de toelichting, met een balanstotaal van € 13.935.177,42 en waarvan de resultatenrekening afsluit met een verlies van het boekjaar van € 258.785,40.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van het vermogen en de financiële toestand van de vennootschap per 31 december 2022, alsook van haar resultaten over het boekjaar dat op die datum is afgesloten, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

**2. Goedkeuring verslag AV 21 december 2022**

Met algemeenheid van stemmen,

**Besluit**

De notulen worden goedgekeurd.

**3. Jaarverslag 2022**

De directeur brengt verslag uit van de werking van de vereniging en het crematorium in 2022.

Het eerste deel van het jaarverslag handelt over de beleidsthema's en -dossiers die het afgelopen jaar aan bod kwamen op vergaderingen van de raad van bestuur. Meermaals stond de agenda van de raad van bestuur in het teken van de hoog opgelopen energiekosten en de prijsinflatie en hoe de intergemeentelijke vereniging hierop dient te anticiperen.

In het tweede hoofdstuk wordt ingezoomd op de dienstverlening aan de ondernemers en afscheidnemende families. Het nieuwe reservatiesysteem en het achterliggende CRM en facturatiesysteem creëerde nieuwe mogelijkheden en verhoogde het gemak voor de klanten en de medewerkers. Vermeldenswaard is het marktonderzoek bij alle begrafenisondernemers in de gemeenten in het zuidwesten.

Naar aantallen is 2022 een druk jaar geweest. In 2022 voerde Havicrem 4.769 crematies uit of 14% meer dan het verwachte aantal. Eenzelfde tendens tekent zich af bij de plechtigheden: met 1.837 ceremonies eindigen we bijna 10% boven de verwachtingen.

In het derde hoofdstuk wordt de personeelsbezetting en alle HR-acties in 2022 besproken. De werking van het crematorium steunt op een team van vaste medewerkers, jobstudenten en uitzendkrachten. 2022 was een uitzonderlijk jaar met veel nieuwe gezichten die het team in vast dienstverband of op tijdelijke basis kwamen vervoegen.

In 2022 kreeg het strategisch financieel management van de organisatie meer vorm. Zo werd voor het 2<sup>de</sup> jaar op rij een begrotingscontrole uitgevoerd en werd het budget in het 2<sup>de</sup> semester aangepast aan de reële financiële situatie.

In het 5<sup>de</sup> hoofdstuk worden de werken aan het gebouw en de installaties besproken. Opnieuw werden flinke stappen vooruit gezet om bouwgebreken die onmiddellijk of na enkele jaren van ingebruikname opdoken, weg te werken. Ook onze ovenlijnen werden vernieuwd. In '22 werd ook de aftrap gegeven voor het project 'buitenomgeving'.

In het laatste hoofdstuk wordt ingegaan op de samenwerking tussen de leden van het VNOC.

Er zijn geen vragen of opmerkingen.

## Besluit

**De algemene vergadering neemt kennis van het jaarverslag 2022.**

### 4. Jaarrekening 2022: goedkeuring

De directeur bespreekt het financieel resultaat van Havicrem voor het boekjaar 2022. .

In de initiële begroting die werd voorgelegd aan de algemene vergadering van 15 december 2021 werden de omzet ingeschat op 2.947.585,60 EUR of een positief verschil van 327.075 EUR. De hogere opbrengsten uit onze activiteiten zijn toe te schrijven aan het uitzonderlijk hoge aantal crematies die

vorig jaar werden uitgevoerd. Meer crematies betekent logischerwijze ook meer inkomsten uit koffietafels en uitvaartceremonies.

Lagen de bedrijfsopbrengsten een stuk hoger dan verwacht, dan was dat voor het boekjaar 2022 evenzeer het geval aan de kostenzijde. De onverwachte stijging van de uitgaven is grotendeels gerelateerd aan de torenhoge energieprijzen die, vergeleken met de dagprijzen voor gas en elektriciteit in 2020 en voorgaande jaren, in de zomermaanden van 2022 vertienvoudigden. Andere uitschieters aan de kostenzijde zijn verbonden aan het ovenonderhoud en de vele herstellingen aan het gebouw en de machines. De grootste slokop zijn de voorzieningen die aangelegd worden voor een groot onderhoud en voor geschillen. Deze voorzieningen duwen het bedrijfsresultaat van de intergemeentelijke vereniging in de negatieve cijfers

Na verrekening van het financieel resultaat bedraagt het verlies van het boekjaar 258.785,40 EUR. Aan de algemene vergadering wordt voorgesteld om het verliessaldo te verrekenen met de overgedragen winst van de voorgaande jaren.

Het verslag van de revisor bevat geen voorbehoud.

Ook het verslag aan de Raad van Bestuur is conform de wet opgesteld en bevat alle nodige inlichtingen. De sociale balans bevat geen inconsistenties.

De algemene vergadering wordt verzocht kwijting te verlenen aan de bestuurders en de bedrijfsrevisor

Gelet op de jaarrekening, het verslag van de raad van bestuur aan de algemene vergadering en het verslag van de commissaris,

Met algemeenheid van stemmen,

## Besluit

### Artikel 1

De algemene vergadering geeft haar goedkeuring aan de jaarrekening 2022 en gaat akkoord om het verliessaldo te verrekenen met de overgedragen winst van de voorgaande jaren.

### Artikel 2

De algemene vergadering geeft kwijting aan de leden van de raad van bestuur en de bedrijfsrevisor.

## 5. Financieel vooruitzicht 2023

De directeur verwijst naar de algemene vergadering van 21 december 2022. Die keurde een begroting goed met een negatief bedrijfsresultaat van bijna 94 K EUR. Ondertussen blijken de prognoses voor 2023 veel gunstiger te zijn en kan 2023 naar verwachting met positieve cijfers afgesloten worden.

De voorzitter sluit de algemene vergadering om 19.45u.