

# NOTULEN VAN DE ALGEMENE VERGADERING SOLVA 14 JUNI 2023, CC DE KLUIZE OOSTERZELE

## Aanwezigen

Op de vergadering waren aanwezig (A), niet aanwezig (NA) of verontschuldigd (V).

### SOLVA VERTEGENWOORDIGERS AV

Bestuur	Naam	Aandelen	Aanwezig	Veronts
Aalst	Maarten Blommaert	8562	A	
Brakel	André Flamand	1477	A	
Denderleeuw	Sofie Depuydt	2008	A	
Erpe-Mere	Tom Van Impe	1986	A	
Geraardsbergen	Johan Quintelier	3334	A	
Haaltert	Phaedra Van Keymolen	1844	A	
Herzele	Stijn Van den Driessche	1771	A	
Horebeke	Hendrik Blommaert	206	A	
Kluisbergen	Frank De Backer	645	A	
Kruisem	Robrecht Bothuyne	1564		V
Lede	Bart Heestermans	1862	A	
Lierde	Erna Antoine	657	A	
Maarkedal	Filip Meirhaeghe	645		V
Ninove	Wassime Hassine	3868		V
Oosterzele	Filip Vermeiren	1353	A	
Oudenaarde	Lieven Cnudde	3112	A	
Ronse	Dominique Opsomer	2630	A	
Sint-Lievens-Houtem	Jo Vermeulen	1024	A	
Wortegem-Petegem	Maarten Van Tieghem	644		V
Zottegem	Evelien De Both	2637		V
Zwalm	Bruno Tuybens	813	A	
OCMW Aalst	Jan Maarten Willems	1		V
OCMW Erpe-Mere	Dries Hostens	1		V
OCMW Haaltert	Phaedra Van Keymolen	1	A	
OCMW Lede	Bart Heestermans	1	A	
OCMW Maarkedal	Filip Meirhaeghe	1		V
OCMW Ninove	Lieven Meert	1		V
OCMW Ronse	Aaron Demeulemeester	1		V
OCMW St L Houtem	Jo Vermeulen	1	A	
OCMW Wortegem - Petegem	Maarten Van Tieghem	1		V
OCMW Zottegem	Evelien De Both	1		V
OCMW Zwalm	Bruno Tuybens	1	A	
AGB OO De Kluize	Jo De Munter	1		V
AGSA	Maarten Blommaert	1	A	
Politiezone Erpe-Mere/Lede	Geertrui Van De Velde	1		V
Politiezone Vlaamse Ardennen	Vander Meeren	1		V
Hulpverleningszone Vlaamse Ardennen	Joop Verzele	1	A	
Sport AG	Silke Van Vaerenbergh	1		V

ILvA	Bart Rooms	1	V
IVLA	Mathieu De Cock	1	V
VENECO	Sofie Vandelannoote	1	V
Projectvereniging Erfgoed Denderland	Karim Van Overmeire	1	V
Projectvereniging Variant	Joris Vandenhoucke	1	V
<b>TOTAAL</b>	Totaal van de aandelen	<b>42.664</b>	
	Niet-aanwezig	<b>9374</b>	
	Aanwezig	<b>33290</b>	<b>78%</b>

#### OVERIGE DEELNEMERS

Geraardsbergen                      Fernand Van Trimpont                      Voorzitter AV, RvB

#### SOLVA

Bart Wallays                      Directeur, secretaris AV  
Sandra Calcoen  
Karine Van Gijsegem

De Algemene Vergadering van de aandeelhouders van SOLVA wordt samengeroepen op woensdag 14 JUNI 2023 om 19u10, CC De Kluize Oosterzele, met volgende dagorde:

#### Agenda:

1. Samenstelling van het bureau
2. Jaarverslag 2022
3. Jaarrekening per 31 december 2022
4. Verslag van de Commissaris
5. Kwijting aan de Raad van Bestuur en de Commissaris over het boekjaar 2022
6. Statutenwijziging SOLVA

## 1 SAMENSTELLING VAN HET BUREAU

De Algemene Vergadering, met als voorzitter de heer Fernand Van Trimpont, voorzitter Raad van Bestuur SOLVA, duiden op 14 juni 2023 aan:

- Secretaris: Bart Wallays, algemeen directeur SOLVA
- 2 stemopnemers :  
De Heer Bart Heestermans (Lede)  
Mevrouw Phaedra Van Keymolen (Haaltert)

Zij bepalen de geldigheid van de vergadering, zoals vastgesteld in de artikelen 40 tot en met 44 van de statuten, en art. 446 Decreet Lokaal Bestuur.

## 2 JAARVERSLAG 2022

Aan de Algemene Vergadering

Gelet op de bezorging van een ontwerp-exemplaar van het jaarverslag 2022 aan alle leden van de Algemene Vergadering;

Gelet op de bezorging van een ontwerp-exemplaar van het jaarverslag 2022 aan alle deelnemende besturen;

Gelet op de goedkeuring van een ontwerp-exemplaar van het jaarverslag 2022 door de Raad van Bestuur van SOLVA op dinsdag 2 mei 2023;

Gelet op de toelichting ter zitting door de algemeen directeur m.b.t. het jaarverslag over het dienstjaar 2022;

### **Besluit éénparig**

- De Algemene Vergadering keurt het jaarverslag over het dienstjaar 2022 goed.

## 3 JAARREKENING PER 31 DECEMBER 2022

Dames, mijne Heren,

Hiermede brengen wij U verslag uit over de uitoefening van ons mandaat over het boekjaar afgesloten per 31 december 2022 en leggen wij U de jaarrekening ter goedkeuring voor.

### **I. Commentaar op de jaarrekening**

Tijdens het boekjaar 2022 heeft SOLVA een verlies geboekt van € 524.729,20.

Hierna volgt een bespreking van de voornaamste rubrieken van de balans en resultatenrekening uit de jaarrekening.

Wat de **balans** betreft, dient vastgesteld dat:

- \* aan de **actiefzijde de vaste activa** toenemen van € 4,7 miljoen naar € 4,8 miljoen als gevolg van investeringen voor de werking van SOLVA enerzijds en de geboekte afschrijvingen anderzijds;

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>ACTIVA</b>				
<b>OPRICHTINGSKOSTEN</b>	6.1	20		
<b>VASTE ACTIVA</b>		21/28	4.792.585,66	4.742.431,29
<b>Immateriële vaste activa</b>	6.2	21	13.207,52	2.016,56
<b>Materiële vaste activa</b>	6.3	22/27	4.617.308,10	4.578.344,69
Terreinen en gebouwen		22	4.553.503,58	4.508.252,31
Installaties, machines en uitrusting		23	47.598,17	40.664,71
Meubilair en rollend materieel		24	16.206,35	29.427,67
Leasing en soortgelijke rechten		25		
Overige materiële vaste activa		26		
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27		
<b>Financiële vaste activa</b>	6.4 / 6.5.1	28	162.070,04	162.070,04
Verbonden ondernemingen	6.15	280/1		
Deelnemingen		280		
Vorderingen		281		
Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	6.15	282/3		
Deelnemingen		282		
Vorderingen		283		
Andere financiële vaste activa		284/8	162.070,04	162.070,04
Aandelen		284	160.660,04	160.660,04
Vorderingen en borgtochten in contanten		285/8	1.410,00	1.410,00

\* de **voorraad** van € 43,7 naar € 38,2 miljoen gedaald is, als gevolg van een voorraadstijging enerzijds door investeringen in o.a. volgende projecten:

Gemeentelijke infrastructuur: Lede – School, academie en opvang,  
Lierde – Gemeentelijke feestzaal Sint-Maria-Lierde,  
Ninove – Bibliotheek,  
Ninove – Erosiebestrijding Rijstraat,  
Zottegem – Natuur- en Milieu Educatief Centrum Beisloven.

Projectontwikkeling wonen: Denderleeuw – Wolfsgracht.

Projectontwikkeling bedrijven: Brakel – Lokaal bedrijventerrein uitbr. ambachtelijke zone,  
Oudenaarde – Regionaal bedrijventerrein Bruwaan Noord.

Terwijl anderzijds de voorraadwaarde vooral is afgenomen door de verkoop in volgende projecten:

Gemeentelijke infrastructuur: Herzele – Sportsite De Tramzate,  
Maarkedal – Maalzaak,  
Lede – Stationstraat.

Projectontwikkeling wonen: Kluisbergen – De Waele appartementen (laatste 2 app),  
Maarkedal – Puttene (laatste woning).

Projectontwikkeling bedrijven: Brakel – Lokaal bedrijventerrein uitbr. ambachtelijke zone, Ninove – Regionaal bedrijventerrein Doorn Noord, Zottegem – Regionaal bedrijventerrein Keistraat.

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>	<b>29/58</b>	<b>51.267.656,28</b>	<b>55.458.490,61</b>
<b>Vorderingen op meer dan één jaar</b>	<b>29</b>	<b>63.849,66</b>	<b>95.262,09</b>
Handelsvorderingen	290		
Overige vorderingen	291	63.849,66	95.262,09
<b>Vorraden en bestellingen in uitvoering</b>	<b>3</b>	<b>38.172.746,58</b>	<b>43.733.638,38</b>
Vorraden	30/36		
Grond- en hulpstoffen	30/31		
Goederen in bewerking	32		
Gereed product	33		
Handelsgoederen	34		
Onroerende goederen bestemd voor verkoop	35		
Vooruitbetalingen	36		
Bestellingen in uitvoering	37	38.172.746,58	43.733.638,38
<b>Vorderingen op ten hoogste één jaar</b>	<b>40/41</b>	<b>4.663.695,00</b>	<b>4.509.027,67</b>
Handelsvorderingen	40	4.622.772,48	4.469.899,29
Overige vorderingen	41	40.922,52	39.128,38
<b>Geldbeleggingen</b>	<b>6.5.1 / 6.6</b>		
Eigen aandelen	50/53		
Overige beleggingen	50		
Overige beleggingen	51/53		
<b>Liquide middelen</b>	<b>54/58</b>	<b>8.092.031,37</b>	<b>6.907.355,19</b>
<b>Overlopende rekeningen</b>	<b>6.6</b>	<b>275.333,67</b>	<b>213.207,28</b>
<b>TOTAAL VAN DE ACTIVA</b>	<b>20/58</b>	<b>56.060.241,94</b>	<b>60.200.921,90</b>

\* aan de **passiefzijde het kapitaal** onveranderd blijft;

\* een **kapitaalsubsidie** is voorzien ten bedrage van € 174.500 voor het project Hoppinpunten waar door de boeking van de ontvangen projecttoelage als vergoeding voor de kosten gemaakt in 2022 op dit project er een bedrag staat van € 37.709,28;

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>PASSIVA</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
		10/15	35.033.304,56	35.532.824,48
<b>Inbreng</b>	6.7.1	10/11	26.924.013,15	26.924.013,15
Beschikbaar		110		
Onbeschikbaar		111	26.924.013,15	26.924.013,15
<b>Herwaarderingsmeerwaarden</b>		12		
<b>Reserves</b>		13	5.821.209,91	5.821.209,91
Onbeschikbare reserves		130/1	2.741.058,59	2.741.058,59
Statutair onbeschikbare reserves		1311	2.741.058,59	2.741.058,59
Inkoop eigen aandelen		1312		
Financiële steunverlening		1313		
Overige		1319		
Belastingvrije reserves		132		
Beschikbare reserves		133	3.080.151,32	3.080.151,32
<b>Overgedragen winst (verlies)</b>	(+)/(-)	14	2.250.372,22	2.775.101,42
<b>Kapitaalsubsidies</b>		15	37.709,28	12.500,00

\* de **voorzieningen voor risico's en kosten** van € 2,7 naar € 3,3 miljoen gestegen zijn als gevolg van een strikte opvolging nodig om het hoofd te bieden aan lopende rechtszaken en andere mogelijke bedrijfskosten, waarvan voornaamste posten hierna weergegeven;

€ 270.000 als voorafname van kosten op afgesloten projecten per 31/12/2022,

€ 250.000 als voorafname op de loonkosten voor de opname van overuren tot 2021, voornamelijk opgebouwd tot 2014, het jaar waarin ons tijdsregistratiesysteem gestart is. Een nieuwe werkwijze van flexibel uurregime vanaf 2022 laat dergelijke opbouw niet meer toe.

€ 73.000 aan mogelijke juridische procedures.

<b>VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN</b>		16	3.300.712,73	2.719.255,49
<b>Voorzieningen voor risico's en kosten</b>		160/5	3.300.712,73	2.719.255,49
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160		
Belastingen		161		
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162		
Milieuplichtingen		163		
Overige risico's en kosten		6.8 164/5	3.300.712,73	2.719.255,49
<b>Uitgestelde belastingen</b>		168		

\* de **schulden op meer dan één jaar** dalen van € 346.200 naar € 324.562 als gevolg van de aflossing van de lening in het kader van de financiële regeling rond de uittrekking van de provincie;

\* de **schulden op ten hoogste één jaar** eveneens dalen van € 19,7 miljoen naar € 14 miljoen, vooral te wijten aan het gebruik van het straight loan, maar ook als gevolg van een daling in de handelsschulden en een daling in de overige schulden, zijnde het gebruik van de R/C;

\* de **overlopende rekeningen** stijgen van 1,9 miljoen naar 3,4 miljoen als gevolg van enerzijds de boekingen van opbrengsten op projecten waar nog kosten tegenover staan en anderzijds over te dragen huur en subsidies ontvangen op het einde van het boekjaar die betrekking hebben op het volgende boekjaar.

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>SCHULDEN</b>	<b>17/49</b>	<b>17.726.224,65</b>	<b>21.948.841,93</b>
<b>Schulden op meer dan één jaar</b>	<b>6.9</b>	<b>324.562,50</b>	<b>346.200,00</b>
Financiële schulden	170/4	324.562,50	346.200,00
Achtergestelde leningen	170	324.562,50	346.200,00
Niet-achtergestelde obligatieleningen	171		
Leasingschulden en soortgelijke schulden	172		
Kredietinstellingen	173		
Overige leningen	174		
Handelsschulden	175		
Leveranciers	1750		
Te betalen wissels	1751		
Vooruitbetalingen op bestellingen	176		
Overige schulden	178/9		
<b>Schulden op ten hoogste één jaar</b>	<b>6.9</b>	<b>13.977.587,57</b>	<b>19.713.761,92</b>
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	21.637,50	21.637,50
Financiële schulden	43	6.000.000,00	10.000.000,00
Kredietinstellingen	430/8	6.000.000,00	10.000.000,00
Overige leningen	439		
Handelsschulden	44	760.083,98	1.197.784,61
Leveranciers	440/4	760.083,98	1.197.784,61
Te betalen wissels	441		
Vooruitbetalingen op bestellingen	46	52.250,00	106.471,63
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	639.804,74	1.114.899,04
Belastingen	450/3	266.571,44	324.632,84
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	373.233,30	790.266,20
Overige schulden	47/48	6.503.811,35	7.272.969,14
<b>Overlopende rekeningen</b>	<b>6.9</b>	<b>3.424.074,58</b>	<b>1.888.880,01</b>
<b>TOTAAL VAN DE PASSIVA</b>	<b>10/49</b>	<b>56.060.241,94</b>	<b>60.200.921,90</b>

Wat de **resultatenrekening** betreft zijn volgende elementen belangrijk:

\* de **omzet** voor het boekjaar 2022 bedraagt € 17 miljoen ten opzichte van € 19,4 miljoen van het boekjaar 2021. De belangrijkste omzet van het boekjaar 2022 betreft zoals reeds aangegeven de verkoop van;

Gemeentelijke infrastructuur: Herzele – Sportsite De Tramzate,

Maarkedal – Maalzaak,

Lede – Stationstraat.

Projectontwikkeling wonen: Kluisbergen – De Waele appartementen (laatste 2 app),

Maarkedal – Puttene (laatste woning).

Projectontwikkeling bedrijven: Brakel – Lokaal bedrijventerrein uitbr. ambachtelijke zone, Ninove – Regionaal bedrijventerrein Doorn Noord, Zottegem – Regionaal bedrijventerrein Keistraat.

\* de **afname van de voorraad** is dan ook te wijten aan de verkopen in bovenstaande projecten;

\* de **andere bedrijfsopbrengsten** bedragen voor het boekjaar 2022 € 1,5 miljoen voor ontvangen subsidies voor de dienst archeologie, klimaatprojecten, het Energiehuis en IGS wonen;

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>		<b>70/76A</b>	<b>12.569.880,29</b>	<b>18.100.623,17</b>
Omzet	6.10	70	16.922.043,84	19.476.806,55
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) (+)/(-)		71	-5.894.927,84	-3.311.081,05
Geproduceerde vaste activa		72		
Andere bedrijfsopbrengsten	6.10	74	1.542.764,29	1.933.398,91
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A		1.498,76

\* de **“handelsgoederen”** vertonen een daling voor het boekjaar 2022. € 6 miljoen ten opzichte van € 11,1 miljoen vorig jaar voor aankopen op diverse projecten als gevolg van een daling van projecten in uitvoering;

\* de **diensten en diverse goederen** bedragen voor het boekjaar van 2022 € 879.953 ten opzichte van € 771.084 vorig jaar. Een stijging als gevolg van stijging energieprijzen, het continue inzetten op efficiënt werken door verdere digitalisering en automatisering met als gevolg een stijging in IT infrastructuur & opleiding als gevolg van het continue investeren in kennis van medewerkers.

\* de **bezoldigingen** bedragen voor het boekjaar 2022 € 5,9 miljoen, een status quo ten opzichte van vorig jaar. Deze ongewijzigde situatie heeft vooral te maken met een stijging van de lonen enerzijds en een rechtzetting van de voorziening van het vakantiegeld anderzijds als gevolg van de overschakeling van vakantieregeling privé naar publieke sector;

Boekjaar	31/12/2022	31/12/2021	verschil
620200 - Bezoldigingen : Bedienden	4.053.929,08	3.628.933,08	424.996,00
620300 - Bezoldigingen : Arbeiders	66.068,70	107.892,22	-41.823,52
623300 - Voorziening vakantiegeld	-263.619,39	93.766,33	-357.385,72

\* de **waardeverminderingen** vertonen een bedrag van € -85.346 voor het boekjaar 2022, een positief effect als gevolg van een terugname van € 271.959 ten opzichte van een toevoeging van € 186.613;



<b>Bedrijfskosten</b>		60/66A	12.971.510,14	17.880.187,12
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	5.949.837,84	11.104.992,84
Aankopen		600/8	5.949.837,84	11.104.992,84
Voorraad: afname (toename)	(+)(-)	609		
Diensten en diverse goederen		61	879.953,98	771.084,67
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	(+)(-) 6.10	62	5.593.172,54	5.589.188,38
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	279.483,51	279.294,74
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	(+)(-) 6.10	631/4	-85.346,13	6.335,09
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	(+)(-) 6.10	635/8	304.640,78	95.992,19
Andere bedrijfskosten	6.10	640/8	49.767,62	32.722,33
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten	(-)	649		
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A		576,88
<b>Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)</b>	(+)(-)	9901	-401.629,85	220.436,05

\* de **financiële kosten** voor het boekjaar 2022 bedragen € 91.571 als gevolg van het gebruik van het straight loan en negatieve intresten op de zichtrekening;

\* de **belastingen** voor het boekjaar 2022 bedragen € 43.372 berekend op de huurinkomsten;

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Financiële opbrengsten</b>	75/76B	9.161,76	5.435,06
Recurrente financiële opbrengsten	75	9.161,76	5.435,06
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750		
Opbrengsten uit vlottende activa	751	9.161,76	5.435,06
Andere financiële opbrengsten	6.11 752/9		
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12 76B		
<b>Financiële kosten</b>	65/66B	91.571,59	97.589,09
Recurrente financiële kosten	6.11 65	91.571,59	97.589,09
Kosten van schulden	650	91.350,92	97.070,11
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	(+)(-) 651		
Andere financiële kosten	652/9	220,67	518,98
Niet-recurrente financiële kosten	6.12 66B		
<b>Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting</b>	(+)(-) 9903	-484.039,68	128.282,02
<b>Onttrekking aan de uitgestelde belastingen</b>	780		
<b>Overboeking naar de uitgestelde belastingen</b>	680		
<b>Belastingen op het resultaat</b>	(+)(-) 6.13 67/77	40.689,52	46.923,16
Belastingen	670/3	43.372,61	46.923,16
Regularisering van belastingen en terugnemingen van voorzieningen voor belastingen	77	2.683,09	
<b>Winst (Verlies) van het boekjaar</b>	(+)(-) 9904	-524.729,20	81.358,86
<b>Onttrekking aan de belastingvrije reserves</b>	789		
<b>Overboeking naar de belastingvrije reserves</b>	689		
<b>Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar</b>	(+)(-) 9905	-524.729,20	81.358,86

\* voor het boekjaar 2022 wordt een verlies geboekt van € 524.729,20.

\* qua resultaatsverwerking en –bestemming leidt dit tot:

\* over te dragen verlies: **€ 524.729,20.**

## **II. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum**

Na balansdatum hebben zich geen belangrijke gebeurtenissen voorgedaan, waarover dient gerapporteerd.

## **III. Omstandigheden die de ontwikkeling van de vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden**

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

## **IV. Voornaamste risico's en onzekerheden**

De Raad van Bestuur is van oordeel dat er geen risico's en onzekerheden zijn die het getrouw beeld van de jaarrekening kunnen wijzigen.

## **V. Onderzoek en ontwikkeling**

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

## **VI. Kapitaalmutaties**

Er zijn geen kapitaalmutaties.

## **VII. Bijzondere werkzaamheden en prestaties verricht door de Commissaris of door vennootschappen waar de Commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband mee heeft**

Er zijn geen bijzondere werkzaamheden verricht door de commissaris.

## **VIII. Tegenstrijdigheid van belangen overeenkomstig de W.Venn.**

Tijdens het boekjaar hebben er zich geen tegenstrijdigheden van belangen, zoals voorzien in de W.Venn. voorgedaan.

## **IX. Decharge Bestuurders en Commissaris**

Ingevolgde de wet en de statuten wordt U verzocht aan de Bestuurders en de Commissaris decharge te verlenen voor in het boekjaar 2022 uitgeoefende mandaat.

## **X. Bijkantoren**

De vennootschap bezit geen bijkantoren.

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

## **Besluit éénparig :**

De Algemene Vergadering keurt de jaarrekening per 31 december 2022 goed.

## 4 VERSLAG VAN DE COMMISSARIS

De Algemene Vergadering neemt kennis van het verslag van de Commissaris over de werking in het jaar 2022 dat besluit tot de goedkeuring van de jaarrekening zonder voorbehoud en keurt het goed.

### **Besluit éénparig :**

De Algemene Vergadering keurt het verslag van de Commissaris goed.

## 5 KWIJTING AAN DE RAAD VAN BESTUUR EN DE COMMISSARIS OVER HET BOEKJAAR 2022

Onder voorbehoud van de goedkeuring van de jaarrekening van het boekjaar 2022 op de Algemene Vergadering van 14 juni 2023;

Gelet op artikel 45 van de statuten;

### **Besluit éénparig :**

De Algemene Vergadering verleent de kwijting aan de leden van de Raad van Bestuur en aan de Commissaris voor het boekjaar 2022.

## 6 STATUTENWIJZIGING SOLVA

### **Context:**

Er dringen zich een aantal wijzigingen aan de statuten van SOLVA op, ingevolge

- het gewijzigde Wetboek van vennootschappen en verenigingen dd. 23 maart 2019, in werking getreden op 1 mei 2019 (hierna “Wetboek van vennootschappen en verenigingen” of “WVV”);
- het Decreet tot wijziging van diverse decreten, wat betreft versterking van de lokale democratie dd. 16 juli 2021 dat enkele wijzigingen heeft doorgevoerd aan het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur (hierna “Decreet Lokaal Bestuur of DLB”);
- enkele omgevingsfactoren, in de ruime zin van het woord.

### **Voorstel:**

Als bijlage wordt er een overzicht gevoegd van de statuten waarbij artikelsgewijs de aanpassingen worden weergegeven.

De wijzigingen van de statuten van SOLVA hebben voornamelijk als doel om in overeenstemming te zijn met het Decreet Lokaal Bestuur, dat gewijzigd werd ingevolge voornoemd Decreet versterking lokale democratie. Volgende punten werden aangepast:

- De mogelijkheid om voortijdige uit de vereniging te treden, alsook de voorwaarden waaraan die uittrede moet voldoen (art. 422 DLB);
- Verwijderen van het bestuurlijk toezicht bij neerlegging van de jaarrekening bij de Nationale bank van België (art. 456 DLB);

- Het begrip “saneringsplan” wordt vervangen door het begrip “plan” (467 DLB);
- De mogelijkheid van de Raad van Bestuur om de ontbinding van de vereniging voor te stellen indien het netto-actief van de vereniging negatief dreigt te worden of geworden is of in een bijzonder plan maatregelen voor te stellen om de continuïteit van de vereniging te vrijwaren (art. 457 DLB);

Daarnaast hebben de wijzigingen van de statuten van SOLVA als doel om in overeenstemming te zijn met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen. Volgende punten werden aangepast of toegevoegd:

- Weglating dat de vereniging geen handelskarakter heeft;
- De verwijzingen in de statuten naar het wetboek van vennootschappen worden vervangen door verwijzingen naar het Wetboek van Vennootschappen en verenigingen;
- Vermelding dat de vereniging wordt beheerst door de bepalingen van het WVV die gelden voor de coöperatieve vennootschap;
- Vermelding dat commissarissen kunnen worden benoemd voor een hernieuwbare termijn, overeenkomstig art. 3:61, §1 en §2 WVV.
- Vermelding dat voor of na de handtekening van de persoon die de vereniging vertegenwoordigt, wordt vermeld in welke hoedanigheid die optreedt, overeenkomstig artikel 2:53 WVV;

Bijkomend werden volgende punten toegevoegd of verwerkt in de statuten:

- De mogelijkheid tot het houden van hybride/digitale vergaderingen voor wat betreft de vergaderingen van de Raad van Bestuur en de vergaderingen van Algemene vergadering;
- De mogelijkheid tot het nemen van besluiten van de Raad van Bestuur in uitzonderlijke gevallen en wanneer de dringende noodzakelijkheid van de vereniging het verlangt;
- De mogelijkheid om een aandelenregister in elektronische vorm aan te houden;
- De mogelijkheid voor de Raad van Bestuur om taken van dagelijks bestuur te delegeren;
- Het invoegen van een clause betreffende de vertegenwoordigingsbevoegdheid van de vereniging ten overstaan van derden en bij akten;
- Weglating van de verwijzing naar C1-aandelen, gelet op de uittreding van het IVBO en het IVM en bijgevolg een aanpassing van het bedrag van het vast kapitaal;
- Weglating van de verwijzing naar D-aandelen, omdat deze categorie van aandelen niet aanwezig is bij SOLVA.

Tijdens de opmaak van onderhavige statutenwijziging werd het Decreet over regiovorming en tot wijziging van het decreet van 22 december 2017 bekrachtigd door de Vlaamse Regering (hierna “Regiodecreet”), maar werd die alsnog niet gepubliceerd in het Belgisch Staatsblad. Gelet op het feit dat het Regiodecreet binnenkort in werking zal treden en voormeld Decreet eveneens wijzigingen zal doorvoeren aan het Decreet Lokaal Bestuur, worden een aantal van deze wijzigingen reeds verwerkt in de statuten.

Het gaat om volgende punten:

- De mogelijkheid en de voorwaarden om uit te treden uit een dienstverlenende vereniging om zich in regel te stellen met de regels inzake regiovorming;
- Het doel van de vereniging is doelen van gemeentelijk belang te realiseren in plaats van projecten van gemeentelijk belang.

#### **Financieel advies:**

Aan de statutenwijziging zijn enkel de kosten voor publicatie in het Belgisch Staatsblad verbonden.

#### **Juridisch advies:**

De aangebrachte wijzigingen zijn in overeenstemming met het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur en met het Wetboek van vennootschappen en verenigingen.

Overeenkomstig artikel 427 van het Decreet Lokaal Bestuur dienen de wijzigingen in de statuten en de bijlagen artikelsgewijs te worden aangebracht door de algemene vergadering met een drievierdemeerderheid, zowel voor het geheel van de geldig uitgebrachte stemmen, als voor de geldig uitgebrachte stemmen van de vertegenwoordigde gemeenten, en op voorwaarde dat de gewone meerderheid van het aantal deelnemende gemeenten haar instemming betuigt.

Uiterlijk negentig dagen voor de algemene vergadering die de statutenwijziging moet beoordelen, moet een door de raad van bestuur opgesteld ontwerp aan de deelnemers wordt voorgelegd;

Overwegende dat de artikelen 428 en 429 Decreet Lokaal Bestuur bepalen dat het verslag van de Algemene Vergadering houdende wijziging van de statuten, samen met de bijbehorende documenten waaronder de beslissingen van de deelnemers, binnen een termijn van dertig dagen na de dagtekening ervan aan de toezichthoudende overheid dienen te worden voorgelegd en dat de statutenwijzigingen op dezelfde wijze als de oprichtingsakte dienen te worden neergelegd en bekendgemaakt.

Deze bepalingen werden overgenomen in artikel 44 van de statuten van SOLVA.

**Besluit éénparig :**

De Algemene Vergadering beslist om het voorstel van wijziging van statuten goed te keuren voor wat betreft de wijzigingen aan de artikelen 2, 8, 9, 13, 20, 23, 26, 31, 34, 41, 49, 50, en 52, overeenkomstig bijgevoegd overzicht als bijlage.

De Algemene Vergadering beslist om het voorstel van wijziging aan de statuten goed te keuren voor wat betreft de wijzigingen aan de artikelen 3 en 13, op voorwaarde dat het Regiodecreet in werking is getreden, overeenkomstig bijgevoegd overzicht als bijlage.

De Algemene Vergadering beslist om het voorstel van wijziging van de statuten goed te keuren voor wat betreft de wijzigingen aan de artikelen 3, 6, 7, 10, 11, 14, 17, 20 en 41, met als doel enkel typfouten te verbeteren.

De Algemene Vergadering beslist om, overeenkomstig artikel 38 van de gecoördineerde statuten van SOLVA, deze beslissing aan de agenda toe te voegen en ter goedkeuring voor te leggen aan de eerstvolgende Algemene Vergadering van SOLVA.

De Algemene Vergadering verleent een bijzondere volmacht aan Bart Wallays voor vertegenwoordiging en mogelijk indeplaatsstelling om al het nodige te doen op vlak van vereisten en formaliteiten bij alle administraties. Hierin begrepen al het nodige te doen voor coördinatie, neerlegging en publicatie van de gewijzigde statuten.

Ter inzage: Overzicht artikelsgewijze statutenwijziging

De voorzitter beëindigt de vergadering om 19h30.  
Vlierzele, op 14 JUNI 2023.

De stemopnemers,

Phaedra VAN KEYMOLEN

Bart HEESTERMANS

De secretaris,

Bart WALLAYS

De voorzitter,

Fernand VAN TRIMPONT