

AGB HERENTALS

Jaarrekening 2022

NBB



Inhoud NBB

Interne jaarrekening

- B** De balans per 31/12/2022
- RR** De resultatenrekening over boekjaar 2022

Externe jaarrekening volgens schema NBB

Bijlagen

- S-LT** Overzicht van de schulden op lange termijn - nihil
- At** Afschrijvingstabel - nihil
- Vt** Verrekeningstabel - nihil
- V-LT** Overzicht van de vorderingen op lange termijn
- DET** Detail van balansposten
- BTW** BTW-omzetaansluiting

Interne jaarrekening

Balans na winstverdeling

Activa

	Codes	2022	2021
Vaste activa	21/28	1.764.873,68	1.764.874,00
Materiële vaste activa	22/27	1.764.873,68	1.764.874,00
Overige materiële vaste activa	26	1.764.873,68	1.764.874,00
<i>Terreinen en gebouwen - overige materiele vaste activa - aan</i>	<i>2600000</i>	<i>1.764.873,68</i>	<i>0,00</i>
Vlottende activa	29/58	790.125,81	754.776,00
Vorderingen op meer dan één jaar	29	425.319,97	548.230,00
Overige vorderingen	291	425.319,97	548.230,00
<i>Vordering leasing bibliotheek meer dan 1 jaar</i>	<i>2910000</i>	<i>425.319,97</i>	<i>0,00</i>
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	322.588,45	114.846,00
Handelsvorderingen	40	197.217,40	309,00
<i>Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar</i>	<i>4000000</i>	<i>197.217,40</i>	<i>0,00</i>
Overige vorderingen	41	125.371,05	114.537,00
<i>Belgische winstbelastingen</i>	<i>4120000</i>	<i>2.460,73</i>	<i>0,00</i>
<i>Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen die binnen het jaar vervallen</i>	<i>4162000</i>	<i>122.910,32</i>	<i>0,00</i>
Liquide middelen	54/58	42.217,39	91.700,00
<i>RC Belfius</i>	<i>5500000</i>	<i>4.462,86</i>	<i>0,00</i>
<i>RC ING</i>	<i>5504000</i>	<i>37.754,53</i>	<i>0,00</i>
Totaal van de activa	20/58	2.554.999,49	2.519.650,00

Passiva

	Codes	2022	2021
Eigen vermogen	10/15	2.220.261,38	2.335.418,00
Inbreng	10/11	1.773.952,59	1.925.698,00
Onbeschikbaar	111	1.773.952,59	1.925.698,00
<i>Andere onbeschikbare inbreng buiten kapitaal</i>	1119000	1.773.952,59	0,00
Reserves	13	23.185,48	21.356,00
Onbeschikbare reserves	130/1	23.185,48	21.356,00
Statutair onbeschikbare reserves	1311	23.185,48	21.356,00
Over te dragen winst (verlies)	(14) (+)/(-)	423.123,31	388.364,00
<i>Gecumuleerd overschot - tekort - vennootschappen</i>	1414000	423.123,31	0,00
Schulden	17/49	334.738,11	184.232,00
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	334.738,11	184.232,00
Handelsschulden	44	862,49	804,00
Leveranciers	440/4	862,49	804,00
<i>Te ontvangen facturen</i>	4440000	862,49	0,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	33.896,62	33.695,00
Belastingen	450/3	33.896,62	33.695,00
<i>Te betalen btw</i>	4510000	33.896,62	0,00
Overige schulden	47/48	299.979,00	149.733,00
<i>Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties (o.a. subsi</i>	4890000	148.233,00	0,00
<i>Aandeelhouders: terug te storten kapitaal</i>	4892000	151.746,00	0,00
Totaal van de passiva	10/49	2.554.999,49	2.519.650,00

Resultatenrekening

	Codes	2022	2021
Brutomarge	9900 (+)/(-)	45.628,44	53.677,00
Bedrijfsopbrengsten	70/74	48.452,68	0,00
Omzet	70	48.452,68	0,00
Andere verkopen, prestaties en terugvorderingen	7007000	48.452,68	0,00
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	2.824,24	0,00
Diensten en diverse goederen	61	2.824,24	0,00
Overige verzekeringen	6120900	308,75	0,00
Overige diverse goederen en diensten	6139000	75,90	0,00
Informatica materiaal	6150300	60,42	0,00
Erelonen en vergoedingen voor expertises, studies en werken	6162000	2.379,17	0,00
Bedrijfswinst (bedrijfsverlies)	9901 (+)/(-)	45.628,44	53.677,00
Financiële kosten	65/66B	0,00	722,00
Recurrente financiële kosten	65	0,00	722,00
Winst (verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903 (+)/(-)	45.628,44	52.955,00
Belastingen op het resultaat	67/77 (+)/(-)	9.039,27	13.129,00
Belastingen: vooruitbetalingen vennootschapsbelasting	6700000	11.500,00	0,00
Regularisatie van geraamde belastingen	7711000	-2.460,73	0,00
Winst (verlies) van het boekjaar	9904 (+)/(-)	36.589,17	39.826,00
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905) (+)/(-)	36.589,17	39.826,00

Resultaatverwerking

	Codes	2022	2021
Te bestemmen winst (verlies)	9906 (+)/(-)	424.952,77	390.355,00
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905) (+)/(-)	36.589,17	39.826,00
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P (+)/(-)	388.363,60	350.529,00
Overgedragen overschot van vorig boekjaar	7900000	-388.363,60	0,00
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	1.829,46	1.991,00
Aan de wettelijke reserve	6920	1.829,46	1.991,00
Toevoeging aan wettelijke reserves	6920000	1.829,46	0,00
Over te dragen winst (verlies)	(14) (+)/(-)	423.123,31	388.364,00
Gecumuleerd overschot - tekort - vennootschappen	1414000	423.123,31	0,00

Externe jaarrekening volgens schema NBB

**JAARREKENING EN/OF ANDERE OVEREENKOMSTIG HET
WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN NEER
TE LEGGEN DOCUMENTEN**

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: *Autonoom Gemeentebedrijf AGB Herentals*

Rechtsvorm: *Autonoom Gemeentebedrijf*

Adres: *Augustijnenlaan* Nr.: *30* Bus:

Postnummer: *2200* Gemeente: *Herentals*

Land: *België*

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van *Antwerpen, afdeling Turnhout*

Internetadres¹:

E-mailadres¹:

Ondernemingsnummer 0872.383.257

DATUM 15 / 03 / 2012 van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

Deze neerlegging betreft:

☒ de JAARREKENING in EURO goedgekeurd door de algemene vergadering van / /

☒ de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van 01 / 01 / 2022 tot 31 / 12 / 2022

het vorig boekjaar van de jaarrekening van 01 / 01 / 2021 tot 31 / 12 / 2021

De bedragen van het vorige boekjaar ~~zijn~~ ^{zijn niet} identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: *15* Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: *6.1.1, 6.1.3, 6.2, 6.3, 6.4, 6.5, 6.7, 6.9, 7.1, 7.2, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 17*

¹ Facultatieve vermelding.

² Schrappen wat niet van toepassing is.

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN
COMMISSARISSEN EN VERKLARING BETREFFENDE EEN
AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE****LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN**

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de vennootschap

*Pascal Van Nueten
Moserstraat 7, 2200 Herentals, België*

*Bestuurder
12/02/2019 - 31/12/2024*

*Yoleen Van Camp
Bekenbaan 48, 2460 Kasterlee, België*

*Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur
12/02/2019 - 05/10/2021*

*Patrik De Cat
Riddersberg 1, 2200 Herentals, België*

*Voorzitter van de Raad van Bestuur
12/02/2019 - 31/12/2024*

*Eva Brandwijk
Kruisstraat 12, 2200 Herentals, België*

*Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur
05/10/2021 - 31/12/2024*

*Rutger Moons
Kapittelbossen 11, 2200 Herentals, België*

*Bestuurder
12/02/2019 - 31/12/2024*

*Bieke Baeten
Vaartstraat 45, 2200 Herentals, België*

*Bestuurder
12/02/2019 - 31/12/2024*

*Robert Lathouwers
Musketstraat 69, 2200 Herentals, België*

*Bestuurder
12/02/2019 - 31/12/2024*

*Priscilla Van Thielen
Galgeveld 7, 2200 Herentals, België*

*Bestuurder
12/02/2019 - 31/12/2024*

*Peter Verpoorten
Hikstraat 21, 2200 Herentals, België*

*Bestuurder
12/02/2019 - 31/12/2024*

*Tom Olyslaegers
Gareelmakersstraat 68, 2200 Herentals, België*

*Bestuurder
03/09/2019 - 31/12/2024*

*François Vermeulen
Augustijnenlaan 68, 2200 Herentals, België*

*Bestuurder
08/12/2020 - 20/12/2022*

*Rikkert Van Bauwel
Brouwerijstraat 4, 2200 Herentals, België*

*Bestuurder
05/10/2021 - 31/12/2024*

*Hans Horemans
Kloosterstraat 3, 2200 Herentals, België*

*Bestuurder
20/12/2022 - 31/12/2024*

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van artikel 5 van de wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur.

De jaarrekening ~~werd~~ / **werd niet*** geverifieerd of gecorrigeerd door een gecertificeerd accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke gecertificeerde accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

- A. Het voeren van de boekhouding van de vennootschap**,
- B. Het opstellen van de jaarrekening**,
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door accountants of door fiscaal accountants, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke accountant of fiscaal accountant en zijn lidmaatschapsnummer bij het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants (IBA), evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
Q&A bv Nr.: 0434.076.186 Husseveldestraat 50, 9270 Laarne, België	224784 3 N 88	B

* Schrapen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	1.764.873,68	1.764.873,68
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	.....	.....
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	1.764.873,68	1.764.873,68
Terreinen en gebouwen		22	.....	.....
Installaties, machines en uitrusting		23	.....	.....
Meubilair en rollend materieel		24	.....	.....
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	1.764.873,68	1.764.873,68
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	.....
Financiële vaste activa	6.1.3	28	.....	.....
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	790.125,81	754.776,18
Vorderingen op meer dan één jaar		29	425.319,97	548.230,29
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	425.319,97	548.230,29
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	.....	.....
Voorraden		30/36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	322.588,45	114.845,66
Handelsvorderingen		40	197.217,40	308,75
Overige vorderingen		41	125.371,05	114.536,91
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	42.217,39	91.700,23
Overlopende rekeningen		490/1	.....	.....
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	2.554.999,49	2.519.649,86

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN	10/15	2.220.261,38	2.335.418,21
Inbreng	10/11	1.773.952,59	1.925.698,59
Beschikbaar	110	.....	.....
Onbeschikbaar	111	1.773.952,59	1.925.698,59
Herwaarderingsmeerwaarden	12	.....	.....
Reserves	13	23.185,48	21.356,02
Onbeschikbare reserves	130/1	23.185,48	21.356,02
Statutair onbeschikbare reserves	1311	23.185,48	21.356,02
Inkoop eigen aandelen	1312	.....	.....
Financiële steunverlening	1313	.....	.....
Overige	1319	.....	.....
Belastingvrije reserves	132	.....	.....
Beschikbare reserves	133	.....	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)	14	423.123,31	388.363,60
Kapitaalsubsidies	15	.....	.....
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁴	19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN	16	.....	.....
Voorzieningen voor risico's en kosten	160/5	.....	.....
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	160	.....	.....
Belastingen	161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken	162	.....	.....
Milieuverplichtingen	163	.....	.....
Overige risico's en kosten	164/5	.....	.....
Uitgestelde belastingen	168	.....	.....

⁴ Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	334.738,11	184.232,14
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	.....	.....
Financiële schulden		170/4	.....	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	.....	.....
Overige leningen		174/0	.....	.....
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	334.738,11	184.232,14
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	.....	.....
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	862,49	804,04
Leveranciers		440/4	862,49	804,04
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	.....	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	33.896,62	33.695,10
Belastingen		450/3	33.896,62	33.695,10
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	.....	.....
Overige schulden		47/48	299.979,00	149.733,00
Overlopende rekeningen		492/3	.....	.....
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	2.554.999,49	2.519.650,35

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge(+)/(-)		9900	45.628,44	53.677,00
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A	.....	.....
Omzet*		70	.....	.....
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen*		60/61	.....	.....
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen(+)/(-)		62	.....	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	.....	.....
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)(+)/(-)		631/4	.....	.....
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)(+)/(-)		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten		640/8	.....	.....
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)(+)/(-)		9901	45.628,44	53.677,00
Financiële opbrengsten 6.4		75/76B	.....	.....
Recurrente financiële opbrengsten		75	.....	.....
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B	.....	.....
Financiële kosten 6.4		65/66B	.....	722,00
Recurrente financiële kosten		65	.....	722,00
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting(+)/(-)		9903	45.628,44	52.955,00
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat(+)/(-)		67/77	9.039,27	13.129,00
Winst (Verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9904	36.589,17	39.826,00
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9905	36.589,17	39.826,00

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	424.952,77	390.355,00
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	36.589,17	39.826,00
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	388.363,60	350.529,00
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	1.829,46	1.991,00
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	1.829,46	1.991,00
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	423.123,31	388.363,60
Tussenkoms van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	.....	.....
Vergoeding van de inbreng	694	.....	.....
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199P	XXXXXXXXXXXXXXXX	1.764.873,68
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	.....	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179	.....	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8189	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	1.764.873,68	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259P	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8219	.....	
Verworven van derden	8229	.....	
Afgeboekt	8239	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8249	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8329P	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	.....	
Teruggenomen	8289	.....	
Verworven van derden	8299	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8309	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8319	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8329	.....	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	1.764.873,68	

BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN, BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARIS(SEN)

VERBONDEN OF GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN

Waarborgen toegestaan in hun voordeel

Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel

BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE VENNOOTSCHAP RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN

Uitstaande vorderingen op deze personen

Codes	Boekjaar
9294	
9295	
9500	

Voornaamste voorwaarden betreffende de vorderingen, interestvoet, looptijd, eventueel afgeloste of afgeschreven bedragen of bedragen waarvan werd afgezien

Waarborgen toegestaan in hun voordeel

Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel

Codes	Boekjaar
9501	
9502	

DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)

.....

.....

.....

.....

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

TRANSACTIES BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN DIE DIRECT OF INDIRECT ZIJN AANGEGAAN

Met de personen die een deelneming in de vennootschap in eigendom hebben

Aard van de transactie

NIHIL

.....

.....

.....

Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft

Aard van de transactie

NIHIL

.....

.....

.....

Met de leden van de leidinggevende, toezichthoudende of bestuursorganen van de vennootschap

Aard van de transactie

NIHIL

.....

.....

.....

Boekjaar
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

WAARDERINGSREGELS

1. Beginsel

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen.

Ten behoeve van het getrouwe beeld wordt in de volgende uitzonderingsgevallen afgeweken van de bij dit besluit bepaalde waarderingsregels :

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord :

Deze afwijkingen beïnvloeden als volgt het vermogen, de financiële positie en het resultaat vóór belasting van de onderneming :

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing niet gewijzigd; zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op:

en heeft zij een [positieve][negatieve] invloed op het resultaat van het boekjaar vóór belasting ten belope van EUR.

De resultatenrekening wordt niet op belangrijke wijze beïnvloed door opbrengsten en kosten die aan een vorig boekjaar moeten worden toegerekend; zo ja, dan hebben deze betrekking op :

De cijfers van het boekjaar zijn niet vergelijkbaar met die van het vorige boekjaar en wel om de volgende reden :

(Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op volgende punten aangepast)
(Voor de vergelijking van de jaarrekeningen van beide boekjaren moet met volgende elementen rekening worden gehouden) :

Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir :

Andere inlichtingen die noodzakelijk zijn opdat de jaarrekening een getrouw beeld zou geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de onderneming :

2. Vaste activa

De oprichtingskosten :

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen, behoudens volgende kosten die worden geactiveerd :

Herstructureringskosten :

Herstructureringskosten werden niet geactiveerd in de loop van het boekjaar; zo ja, dan wordt dit als volgt verantwoord :

Immateriële vaste activa :

Het bedrag aan immateriële vaste activa omvat voor EUR kosten van onderzoek en ontwikkeling. De afschrijvingstermijn voor deze kosten en voor de goodwill belooft niet meer dan 5 jaar; indien meer dan 5 jaar wordt deze termijn als verantwoord :

Materiële vaste activa :

In de loop van het boekjaar werden geen materiële vaste activa geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord :

WAARDERINGSREGELS

Afschrijvingen geboekt tijdens het boekjaar :

Activa	Methode	Basis	Afschrijvingspercentages	
	L=lineaire D=degressieve A= andere	NG=nt geherw. G=geherwaard.	Hoofdsom Min - Max	Bijkomende kosten Min - Max

1. Oprichtingskosten
2. Immateriële vaste activa
3. Industriële, administratieve
of commerciële gebouwen *
4. Installaties, machines en
uitrustingen *
5. Rollend materieel *
6. Kantoormateriaal en meubilair *
7. Andere materiële vaste activa

* Met inbegrip van de in leasing gehouden activa; deze worden in voorkomend geval op een afzonderlijke lijn vermeld.

Overschot aan toegepaste, fiscaal aftrekbare, versnelde afschrijvingen ten opzichte van de economisch verantwoorde afschrijvingen :

- bedrag voor het boekjaar : EUR
- gecumuleerd bedrag voor de vaste activa verworven vanaf het boekjaar dat na 31 december 1983 begint : EUR

Financiële vaste activa :

In de loop van het boekjaar werden geen deelnemingen geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord :

3. Vlottende activa

Vorraden :

Vorraden worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde berekend volgens de (te vermelden) methode van de gewogen gemiddelde prijzen, Fifo, Lifo, individualisering van de prijs van elk bestanddeel of tegen de lagere marktwaarde :

1. Grond- en hulpstoffen :
2. Goederen in bewerking - gereed product :
3. Handelsgoederen :
4. Onroerende goederen bestemd voor verkoop :

Producten :

- De vervaardigingsprijs van de producten [omvat] [omvat niet] de onrechtstreekse productiekosten.
- De vervaardigingsprijs van de producten waarvan de productie meer dan één jaar beslaat, [omvat] [omvat geen] financiële kosten verbonden aan de kapitalen ontleend om de productie ervan te financieren.

Bij het einde van het boekjaar bedraagt de marktwaarde van de totale voorraden ongeveer % meer dan hun boekwaarde.

(deze inlichting is slechts vereist zo het verschil belangrijk is).

Bestellingen in uitvoering :

Bestellingen in uitvoering worden geherwaardeerd [tegen vervaardigingsprijs] [tegen vervaardigingsprijs, verhoogd met een gedeelte van het resultaat naar gelang van de vordering der werken].

4. Passiva

Schulden :

De passiva bevatten geen schulden op lange termijn, zonder rente of met een abnormale lage rente; zo ja, dan wordt op deze schulden [een] [geen] disconto toegepast dat wordt geactiveerd.

Vreemde valuta :

De omrekening in EUR van tegoeden, schulden en verbintenissen in vreemde valuta gebeurt op volgende grondslagen :

De resultaten uit de omrekening van de vreemde valuta zijn als volgt in de jaarrekening verwerkt :

Leasingovereenkomsten :

Wat de niet-geactiveerde gebruiksrechten uit leasingovereenkomsten betreft (artikel 102, par. 1 van het koninklijk besluit van 30 januari 2001), beliepen de vergoedingen en huurgelden die betrekking hebben op het boekjaar voor de leasing van onroerende goederen : EUR.

AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE ONDERNEMING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING

zoals die blijkt uit de kennisgevingen die de onderneming heeft ontvangen overeenkomstig het Wetboek van vennootschappen, artikel 631 §2 laatste lid en artikel 632 §2 laatste lid; de wet van 2 mei 2007 betreffende de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen, artikel 14 vierde lid; en het koninklijk besluit van 21 augustus 2008 houdende nadere regels betreffende bepaalde multilaterale handelsfaciliteiten, artikel 5.

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de onderneming in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de maatschappelijke zetel, zo het een rechtspersoon betreft) en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			
	Aard	Aantal stemrechten		%
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	
<i>Stad Herentals</i> 0207.504.675 Augustijnenlaan 30, 2200 Herentals, België	<i>Maatschappelijk kapitaal</i>			100

REMUNERATIEVERSLAG

voor de vennootschappen waarin de overheid of één of meer publiekrechtelijke rechtspersonen een controle uitoefenen (artikel 3:12, §1, 9° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

NIHIL

Bijlagen

Overzicht van de vorderingen op lange termijn

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

VLT-1

VLT-2

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	VERANTWOORD	NIET VERANTWOORD	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
4000000		Debiteuren	197.217,40	197.217,40	0,00	197.217,40	Leasvergoeding 2022 aan stad Herentals
4120000		Belgische winstbelastingen	2.460,73	2.460,73	0,00	2.460,73	Te ontvangen venn belasting AJ 2023 (ink 2022)
4291100	4890000	Aandeelhouders: terug te storten kapitaal	151.746,00	151.746,00	0,00	151.746,00	Kapitaalvermindering 2022
4440000		Te ontvangen facturen	862,49	862,49	0,00	922,92	Factuur AFIDAC K 2023000004
						-60,43	creditnota Cipal K 2023000006
4750000		Te betalen btw	33.896,62	33.896,62	0,00	33.896,62	Verschuldigde BTW per 31/12/2022
4890000		Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties (o.a. subsidies)	148.233,00	148.233,00	0,00	148.233,00	Kapitaalvermindering 2021
4944000		Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen die binnen het jaar v	122.910,32	122.910,32	0,00	122.910,32	Leasing KT 2023

AGB HERENTALS

BTW-OMZETAANSLUITING

BTW-KWARTAALAANGIFTEN - OMZET

Kwartaalaangever

Periode / Vak	Vak 00	Vak 01	Vak 02	Vak 03	Vak 45	Vak 46	Vak 47	Vak 48	Vak 49	Totaal
2022-KW1			162.989,59							162.989,59
2022-KW2										0,00
2022-KW3										0,00
2022-KW4										0,00
	0,00	0,00	162.989,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.989,59

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	Correctie	31/12/2022
700	Verkopen en dienstprestaties	48.452,68		48.452,68
701	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
702	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
703	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
704	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
705	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
706	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
707	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
Totaal BTW-omzet		48.452,68	0,00	48.452,68

BTW-OMZETAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2022
Omzet uit BTW-aangiften	162.989,59
Omzet uit boekhouding	48.452,68
Te verantwoorden verschil	114.536,91

Verantwoording	AR	114.536,91
Aflossing leasing 2022 gedeelte kapitaal	4944000	114.536,91
Te verantwoorden verschil		0,00

(+) = rubriek omzet uit boekhouding wordt verhoogd / (-) rubriek omzet uit boekhouding wordt verlaagd