

AGB Infrastructuur Maaseik
Markt 1
3680 MAASEIK
NIS-code: 72021



Jaarrekening 2018 - AGB Infrastructuur Maaseik

Vennootschapsjaarrekening

Secretaris

Raymond Corstjens

Voorzitter

Johan Tollenaere

INTERNE JAARREKENING VOLGENS VENNOOTSCHAPSWETGEVING



THEO RAEDSCHELDERS
Accountant - Belastingconsulent

Pelserstraat 11 - B-3680 Maaseik
Tel. 089 56 42 45
Fax 089 56 89 94
E-mail: theo@raedschelders.info

ING BE98 3350 1420 5593 - BBRUBEBB
Btw BE 0699.106.615

Aan de bestuurders van
AG Infrastructuur
Markt 1

3680 Maaseik

Maaseik,

20 mei 2019

Geachte dames en heren,

Ingevolge uw opdracht heb ik aan de hand van de door u verstrekte bescheiden, en de daarbij gegeven mondelinge toelichtingen, het ontwerp van de jaarrekening per 31 december 2018 van uw onderneming opgesteld.

Deze jaarrekening omvat:

1. De balans per 31 december 2018, sluitende op totaalstellingen van EUR 13.497.194,89;
2. De resultatenrekening over boekjaar 2018, salderende op een resultaat van EUR 42.510,70;
3. Toelichtingen op de balans per 31 december 2018;
4. De jaarrekening per 31 december 2018, opgesteld volgens het wettelijk schema.

Gezien de aard van de opdracht onthoud ik mij van een oordeel over deze jaarrekening.

Ik meen hiermede uw opdracht naar wens voldaan te hebben, maar ik ben uiteraard gaarne bereid tot het verstrekken van eventueel nader gewenste toelichtingen.

Met de meeste hoogachting,

T. Raedschelders

AG INFRASTRUCTUUR

Markt 1

3680 Maaseik

Balans per 31 december 2018

	31,12,2018		31,12,2017
	EUR	EUR	EUR
ACTIEF:			
Immateriële vaste activa:			
Software	19.091,08		4.390,18
Plannen en studies	40.141,85		119.548,54
		<u>59.232,93</u>	<u>123.938,72</u>
Materiële vaste activa:			
Gronden	456.278,12		456.278,12
Gebouwen	9.876.703,49		10.365.048,41
Installaties, machines en uitrusting	148.604,16		99.308,34
Meubilair	52.073,55		66.210,76
Rollend materieel	7.300,61		9.734,15
Overige materiële vaste activa	3.520,00		4.814,40
		<u>10.544.479,93</u>	<u>11.001.394,18</u>
Financiële vaste activa:			
Borgtochten betaald in kontanten		125,00	
Vorraden:			
Koopwaar musea		24.163,10	20.000,00
Vorderingen op ten hoogste één jaar:			
Klanten	174.450,75		328.650,73
Voorschotten	123,64		
Te ontvangen werkingssubsidies	346.826,28		452.119,16
R/C Stad	46,71		10.839,03
R/C A,G,B,M,	0,00		588,24
Diverse vorderingen	8.585,80		11.424,41
		<u>530.033,18</u>	<u>803.621,57</u>
Liquide middelen:			
Fortis 001,6238647,71	6.672,14		8.675,63
Fortis 001,6238651,75	13.308,58		5.519,77
Fortis 001,6238654,78	6.219,39		7.258,60
Fortis 001,6238555,79	486.035,10		568.292,17
fortis	600,00		602,00
Belfius	1.630.029,03		844.843,96
Kassen	6.632,67		1.573,28
Interne overboekingen	0,00		60,00
		<u>2.149.496,91</u>	<u>1.436.825,41</u>
Overlopende rekeningen		189.663,84	198.111,32
Totaal actief		13.497.194,89	13.583.891,20

	31,12,2018		31,12,2017
	EUR	EUR	EUR
Passief:			
Kapitaal beginsaldo	11.794.131,70		11.794.131,70
		<u>11.794.131,70</u>	<u>11.794.131,70</u>
Reserves:			
Statutaire reserve	50.024,29		47.898,75
Beschikbare reserve	5.873,16		5.873,16
		<u>55.897,45</u>	<u>53.771,91</u>
Overgedragen resultaten:			
Voorgaande boekjaren	812.326,81		558.377,16
Resultaat boekjaar	42.510,70		267.315,43
Dotatie statutaire reserve	-2.125,54		-13.365,78
		<u>852.711,97</u>	<u>812.326,81</u>
Kapitaalsubsidie:			
Investeringsubsidies		281.642,39	307.021,70
Schulden op ten hoogste één jaar:			
Kredietinstellingen	4.293,84		
Leveranciers	258.633,21		221.525,20
Te ontvangen facturen	31.919,45		53.968,69
Borgtochten	425,00		1.100,00
Bedrijfsvoorheffing	4.502,52		13.896,22
Sociale bijdragen	126,09		-587,48
Presentiegelden bestuurders	8.348,05		5.073,62
Provisie vakantiegeld	0,00		2.181,01
R/C BTW	39.575,83		31.916,56
BTW herziening	7.691,89		5.703,44
Provisie vennootschapsbelastingen	424,24		126.483,17
R/C Stad Maaseik	19.228,15		17.735,54
		<u>375.168,27</u>	<u>478.995,97</u>
Overlopende rekeningen		137.643,11	137.643,11
Totaal passief		13.497.194,89	13.583.891,20

AG INFRASTRUCTUUR

Markt 1

3680 Maaseik

Resultatenrekening boekjaar 2018

	2018		2017
	EUR	EUR	EUR
Dienstprestaties		582.302,74	549.258,83
Verkopen		14.257,51	11.309,46
Inkomsten verhuur		181.256,96	183.218,94
Interne facturatie dienstprestaties		20.769,10	19.133,02
Vlaamse specifieke werkingssubsidies		100.000,00	0,00
Provinciale specifieke werkingssubsidies		8.000,00	112.240,90
Gemeentelijke specifieke prijs/werkingssubsidies		899.940,93	1.095.394,17
Federale specifieke werkingssubsidies		0,00	42.763,00
Doorberekende kosten		209.611,98	205.876,71
Andere operationele opbrengsten		11.893,46	11.985,24
Aanrekening investeringssubsidie		25.379,31	25.379,31
Ontvangen schadevergoeding		1.809,40	32.890,35
Niet-recurrente opbrengsten: meerwaarde realisatie vaste activa			1.100,00
Totaal bedrijfsopbrengsten		2.055.221,39	2.290.549,93
Aankopen handelsgoederen	54.302,98		41.214,20
voorraadjwijzigingen	-4.163,10		
		50.139,88	41.214,20
Bruto marge		2.005.081,51	2.249.335,73
Diensten en andere aankopen:			
Vergoedingen gebruik onroerende goederen	19.782,94		21.006,82
Erfpacht	7,00		9,00
Onderhoud en herstelling gebouwen	100.110,90		100.857,57
Elektriciteit	128.304,57		165.001,58
Gas	134.944,95		126.729,96
Stookolie	1.049,40		911,20
Verzekeringen	48.427,73		38.857,50
Documentatie en abonnementen	192,58		16,53
Telefoon	6.186,54		6.264,05
Externe communicatie-administratieve	98.843,68		97.985,51
Overige administratieve kosten	22.202,97		22.756,55
Externen vergoedingen	1.795,00		3.832,60
Andere erelonen	281,25		10.375,01
Vorming, externe vergaderingen	201,92		273,20
Representatie, lidgelden, onthaal	2.112,92		796,25
Uitbatingsmaterialen	3.304,79		15.981,07
Informatica	91.214,11		35.301,35
Huur roerende goederen	200,00		1.940,17
Onderhoud installaties, machines	6.553,88		6.487,65
Onderhoud meubilair, kantoor	403,97		333,21
Onderhoud overige	5.126,46		1.972,60

	2018	2017
	EUR	EUR
Andere nutsvoorzieningen dan energie	24.052,02	20.178,60
Diensten en diverse leveringen	486.442,84	384.375,36
Interne facturering	23.100,89	21.325,03
Overige diensten en leveringen	19.305,08	63.874,86
Presentiegelden bestuurders	6.475,00	5.735,00
Sociale lasten	0,00	1.026,30
	1.230.623,39	1.154.204,53
Personeelskosten:		
Bezoldigingen en sociale voordelen	36.498,77	31.654,94
Patronale RSZ	9.489,47	8.635,05
Mutatie provisie vakantiegeld	-2.181,01	42,75
Andere personeelskosten	139,80	205,51
	43.947,03	40.538,25
Afschrijvingen	664.655,81	648.075,75
Andere bedrijfskosten:		
Belastingen en taken	10.810,77	10.897,63
Diverse minderwaarden	505,90	66,43
Kasverschil	30,11	
	11.346,78	10.964,06
Bedrijfsresultaat	54.508,50	395.553,14
Financiële opbrengsten:		
Ontvangen intresten	0,00	0,75
Overige financiële opbrengsten	0,00	0,01
	0,00	0,76
Financiële kosten:		
Bankkosten	1.573,56	1.755,30
	-1.573,56	-1.755,30
Resultaat voor belastingen	52.934,94	393.798,60
Belastingen:		
Voorafbetaling	10.000,00	
Provisie	424,24	126.483,17
	-10.424,24	-126.483,17
Resultaat boekjaar	42.510,70	267.315,43

TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018:

ACTIEF:

Immateriële vaste activa EUR 59.232,93

Materiële vaste activa EUR 10.544.479,93

Dit betreft de respectievelijke boekwaarden van de immateriële en van de materiële vaste activa.

Voor een verdere specificatie verwijs ik naar de afschrijvingslijsten per 31 december 2018 in de administratie van uw bedrijf.

Voor de investeringen die tijdens dit boekjaar geboekt werden verwijs ik eveneens naar de afschrijvingslijsten waarin deze gedetailleerd opgenomen werden.

Financiële vaste activa:

Borgtochten betaald in kontanten EUR 125,00

Dit betreft een borgsom voor uitgifte museum-pas.

Voorraden:

Koopwaar Musea EUR 24.163,10

Dit betreft de door u opgenomen en gewaardeerde voorraad koopwaar van de Musea per balansdatum.

Vorderingen op ten hoogste één jaar:

Klanten EUR 174.450,75

Dit betreft de klantensaldi per balansdatum.

Een gedetailleerde saldilijst is in uw administratie aanwezig.

Voorschotten EUR 123,64

Dit betreft ontvangen voorschotten op aankopen tickets.

Te ontvangen werkingssubsidies EUR 346.826,28

Dit betreft het saldo van de te ontvangen prijssubsidie.

R/C Stad Maaseik EUR 46,71

Dit betreft de rekening-courant met de Stad Maaseik, waarop een aantal te verrekenen betalingen geboekt werden.

Diverse vorderingen EUR 8.585,80

Dit betreft enkele te verrekenen betalingen.

Liquide middelen EUR 2.149.496,91

Deze werden in de balans gedetailleerd opgenomen.

Overlopende rekeningen EUR 189.663,84
Dit betreft de vooruitbetaalde huur Sportschuur (2018-2041).

PASSIEF:**Kapitaal****EUR 11.794.131,70**

Het autonoom gemeentebedrijf AG Sport Maaseik werd opgericht bij beslissing van de Gemeenteraad van 31 augustus 2009.

Bij beslissing van de 05 februari 2010 heeft de Minister van Binnenlands Bestuur, Stedenbeleid, Wonen en Inburgering zijn goedkeuring gehecht aan de oprichting.

Vervolgens werden de volgende kapitaalsmutaties gedaan door de Stad Maaseik:

01/07/2010: overname vordering AGBM	EUR	5.000.000,00
30/08/2010: inbreng grond sporthal Neeroeteren		288.562,88
29/08/2011: inbreng grond De Riet		16.194,00
31/01/2012: volstorting renovatie		9.600,00
28/01/2013: aanzuivering 2011		-132.188,68
20/12/2013: overname R/C vordering AGBM		-404.365,51
31/12/2014: inbreng werkkapitaal		300.000,00
28/11/2016: inbreng VZW Achterolmen		389.427,00
28/11/2016: inbreng subsidie		6.326.902,01

Totaal kapitaal 31/12/2018 EUR 11.794.131,70
=====

Reserves**EUR 55.897,45****Overgedragen resultaten****EUR 852.711,97**

Vooruitlopende op de beslissing van de Raad van Bestuur werd de volgende verwerking van het resultaat in deze jaarrekening geboekt:

Dotatie aan statutaire reserve	EUR	2.125,54
Toevoeging aan overgedragen resultaten		40.385,16

Resultaat boekjaar -----
EUR 42.510,70
=====

Kapitaalsubsidie:**Investeringsubsidie****EUR 281.642,39**

Dit betreft de investeringsubsidie die door de Stad Maaseik werd toegekend voor restauratie Minderbroederklooster.

Deze subsidies van totaal EUR 362.165 wordt aan het resultaat toegerekend in de mate dat de gesubsidieerde activa worden afgeschreven.

Voor de samenstelling van de ontvangen subsidies en de toerekening aan het resultaat, verwijs ik naar de 'mutatietabel passiva'.

Schulden op ten hoogste één jaar:

Leveranciers EUR 258.633,21

Dit betreft de leverancierssaldi per balansdatum.

Een gedetailleerde saldilijst is in uw administratie aanwezig.

Te ontvangen facturen EUR 31.919,45

Dit betreffen een aantal facturen die betrekking hebben op 2018, maar slechts na balansdatum ontvangen en geboekt werden.

Borgtochten EUR 425,00

Dit betreft het saldo van de door gebruikers betaalde waarborgen.

Bedrijfsvoorheffing EUR 4.502,52

Dit betreft de te betalen bedrijfsvoorheffing op de presentiegelden van de bestuurders, op wedden en op gages buitenlandse podiumkunstenaars.

Sociale bijdragen EUR 126,09

Dit betreft de te verrekenen sociale bijdrage over wedde personeel en presentiegelden van de bestuurders.

Presentiegelden bestuurders EUR 8.348,05

Dit betreft de te betalen presentiegelden over 2018.

R/C B.T.W. EUR 39.575,83

Dit saldo sluit aan bij de aangifte over december 2018.

Herziening BTW EUR 7.691,89

Dit betreft het saldo van de BTW over 'periode 13' dat nog in de aangifte opgenomen dient te worden.

Provisie vennootschapsbelastingen EUR 424,24

Dit betreft te verwachten aanslag vennootschapsbelastingen, aanslagjaar 2019, boekjaar 2018 (na verrekening van de gedane voorafbetalingen van EUR 10.000).

R/C Stad Maaseik EUR 19.228,15

Dit betreft de rekening-courant met de Stad Maaseik, waarop een aantal te verrekenen betalingen geboekt werden.

Overlopende rekeningen EUR 137.643,11

Dit betreft enerzijds de aangepaste leasingtermijn die aan de Stad gefactureerd werd einde december 2018. Gezien dit de huurvergoeding voor nagenoeg het gehele jaar 2019 betreft, wordt dit bedrag overgedragen naar 2019.

EXTERNE JAARREKENING VOLGENS VENNOOTSCHAPSWETGEVING

20				1	EUR	
NAT.	Datum neerlegging	Nr. 0828.259.640	Blz.	E.	D.	VKT 1

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: **AG INFRASTRUCTUUR MAASEIK**

Rechtsvorm: **AGB**

Adres: **Markt**

Nr.: **1**

Postnummer: **3680**

Gemeente: **Maaseik**

Land: **België**

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

Internetadres¹:

Ondernemingsnummer **0828.259.640**

DATUM **28/11/2016** van de neerlegging van de oprichtingsakte OF van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING **IN EURO (2 decimalen)** ²

goedgekeurd door de algemene vergadering van **24/06/2019**

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van **1/01/2018** tot **31/12/2018**

Vorig boekjaar van **1/01/2017** tot **31/12/2017**

De bedragen van het vorige boekjaar zijn / zijn niet-³ identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: **25** Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: 6.2, 6.3, 6.7, 6.9, 7.1, 7.2, 8, 10, 11, 14, 15, 16, 17, 18, 19

Handtekening
(naam en hoedanigheid)
Johan Tollenaere
voorzitter

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

¹ Facultatieve vermelding.

² Indien nodig, aanpassen van de eenheid en munt waarin de bedragen zijn uitgedrukt.

³ Schrapen wat niet van toepassing is.

**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 onderneming

Van Cauwelaert Philippe

Venlosesteenweg 30, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Vandewal Karien

Neerleestraat 32, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/02/2013- 25/03/2025

Hellings Guido

Kabienstraat 52, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Franssen Ine

Zandbergerstraat 81, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Geusen Guido

Kerkplein 3, bus b, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Haeldermans Gunter

Heppeneert 2, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Didden Raf

Sint Oolstraat 25, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Oosterbos Maria

Bergerstraat 78, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Vermeulen Hilde

Frederik Malderstraat 70, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/02/2013- 25/03/2025

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (vervolg van de vorige bladzijde)

Zelissen Petronella

Heppersteenweg 40, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Raets Marcel

Leeuwerikstraat 25, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Pieters Leo

Diestersteenweg 470, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Jütten Audrey

Dornestraat 14, bus 0001, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Hendriks Pierre

Meerkensweg 9, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Slotmakers Edouard

Voorshoventerweg 8, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 24/02/2013- 25/03/2025

Tollenaere Johan

Kon. Astridlaan 75, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 29/09/2014- 25/03/2025

Custers Ann Sofie

Voorshoventerweg 91, bus B, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Stijven Edgard

Neeroeterenstraat 77, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Damen Dominique

Aldeneikerweg 91, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Gonnissen Elke

Tweede Straat 71, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (vervolg van de vorige bladzijde)

Dupont Rosette

Bergeindestraat 44, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Didden Sarah

Molenweg 32, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Paspont Hubert

Diestersteenweg 358, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 26/04/2010- 25/02/2019

Vereecken Marc

Karel Gesslerstraat 36, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Giebens Myriam

Niesstraat 84, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Drees Kevin

Tweede Straat 32, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Verlaak Dirk

Kloosterbempden 20, bus 104, 3680 Maaseik, België

Functie : Voorzitter van de raad van bestuur

Mandaat : 26/04/2010- 25/02/2019

Willen André

Oude Kerkweg 8, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Vandewinkel Tim

Bergerstraat 13, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Ait Aadi Bouchera

Dekenskamp 56, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

Swillens Yvette

Heikantweg 11, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/03/2019- 25/03/2025

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (vervolg van de vorige bladzijde)

Opsteyn Raf

Maaseikerlaan 73, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/02/2013- 25/02/2019

Vanlangenaeker Valère

Brugstraat 44, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/02/2013- 25/02/2019

Wijnen Petra

Bleumerstraat 81, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/02/2013- 25/02/2019

Schabon Christel

Langerenstraat 17, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/02/2013- 25/02/2019

Hellings Nico

Kabienstraat 52, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/02/2013- 25/02/2019

Cuppens Jaak

Pastoriestraat 1, bus 22, 3680 Maaseik, België

Functie : Lid Directiecomité

Mandaat : 11/06/2013- 1/01/2019

Vermassen Ghislain

Bloesemweg 3, 3680 Maaseik, België

Functie : Lid Directiecomité

Mandaat : 26/03/2013- 1/01/2019

Swennen Herwig

Broekziepenstraat 8a, 3680 Maaseik, België

Functie : Lid Directiecomité

Mandaat : 29/12/2014- 1/01/2019

Heynen Dirk

Lensenkruiskamp 3, 3680 Maaseik, België

Functie : Lid Directiecomité

Mandaat : 26/03/2013- 1/01/2019

Jame Wim

Hoevenstraat 9, 3680 Maaseik, België

Functie : Lid Directiecomité

Mandaat : 26/03/2013- 1/01/2019

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (vervolg van de vorige bladzijde)

PKF-VMB Bedrijfsrevisoren CVBA 0472.277.063

Koning Albert I-laan 64, 1780 Wemmel, België

Functie : Commissaris, Lidmaatschapsnummer : B00419

Mandaat : 23/01/2017- 25/06/2020

Vertegenwoordigd door :

1. Vosch Ingrid

Toekomstlaan 1 , 3910 Pelt, België

Bedrijfsrevisor, Lidmaatschapsnummer : AO1985

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 de artikelen 34 en 37 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

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

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

- A. Het voeren van de boekhouding van de onderneming **;
- 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 erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschaps- nummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)

* Schrapen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20		
VASTE ACTIVA		21/28	<u>10.603.837,86</u>	<u>11.125.332,90</u>
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	59.232,93	123.938,72
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	10.544.479,93	11.001.394,18
Terreinen en gebouwen		22	10.332.981,61	10.821.326,53
Installaties, machines en uitrusting		23	148.604,16	99.308,34
Meubilair en rollend materieel		24	59.374,16	75.944,91
Leasing en soortgelijke rechten		25		
Overige materiële vaste activa		26	3.520,00	4.814,40
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27		
Financiële vaste activa	6.1.3	28	125,00	
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	<u>2.893.357,03</u>	<u>2.458.558,30</u>
Vorderingen op meer dan één jaar		29		
Handelsvorderingen		290		
Overige vorderingen		291		
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	24.163,10	20.000,00
Voorraden		30/36	24.163,10	20.000,00
Bestellingen in uitvoering		37		
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	530.033,18	803.621,57
Handelsvorderingen		40	174.574,39	328.650,73
Overige vorderingen		41	355.458,79	474.970,84
Geldbeleggingen		50/53		
Liquide middelen		54/58	2.149.496,91	1.436.825,41
Overlopende rekeningen		490/1	189.663,84	198.111,32
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	13.497.194,89	13.583.891,20

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	512.811,38	616.639,08
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		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176		
Overige schulden		178/9		
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	375.168,27	478.995,97
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42		
Financiële schulden		43	4.293,84	
Kredietinstellingen		430/8	4.293,84	
Overige leningen		439		
Handelsschulden		44	290.552,66	275.493,89
Leveranciers		440/4	290.552,66	275.493,89
Te betalen wissels		441		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46	425,00	1.100,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	60.668,62	184.666,54
Belastingen		450/3	52.194,48	177.999,39
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	8.474,14	6.667,15
Overige schulden		47/48	19.228,15	17.735,54
Overlopende rekeningen		492/3	137.643,11	137.643,11
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	13.497.194,89	13.583.891,20

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge		9900	774.458,12	1.095.131,20
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A		1.100,00
Omzet*		70		
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen*		60/61		
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.4	62	43.947,03	40.538,25
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	664.655,81	648.075,75
Waardeverminderingen op voorraden, 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	11.346,78	10.964,06
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten		649		
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A		
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)		9901	<u>54.508,50</u>	<u>395.553,14</u>
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B		0,76
Recurrente financiële opbrengsten		75		0,76
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753		
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B		
Financiële kosten	6.4	65/66B	1.573,56	1.755,30
Recurrente financiële kosten		65	1.573,56	1.755,30
Niet-recurrente financiële kosten		66B		
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting		9903	<u>52.934,94</u>	<u>393.798,60</u>
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780		
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680		
Belastingen op het resultaat		67/77	10.424,24	126.483,17
Winst (Verlies) van het boekjaar		9904	<u>42.510,70</u>	<u>267.315,43</u>
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789		
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689		
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar		9905	<u>42.510,70</u>	<u>267.315,43</u>

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	854.837,51	825.692,59
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	42.510,70	267.315,43
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	812.326,81	558.377,16
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2		
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	2.125,54	13.365,78
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	691		
aan de wettelijke reserve	6920	2.125,54	13.365,78
aan de overige reserves	6921		
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	852.711,97	812.326,81
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794		
Uit te keren winst	694/7		
Vergoeding van het kapitaal	694		
Bestuurders of zaakvoerders	695		
Werknemers	696		
Andere rechthebbenden	697		

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

Overdrachten en buitengebruikstellingen

Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar .

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

Teruggenomen

Verworven van derden

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar .

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8059P	xxxxxxxxxxxxxxx	408.069,16
8029	21.360,03	
8039	360,00	
8049		
8059	429.069,19	
8129P	xxxxxxxxxxxxxxx	284.130,44
8079	85.765,82	
8089		
8099		
8109	60,00	
8119		
8129	369.836,26	
(21)	<u>59.232,93</u>	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199P	xxxxxxxxxxxxxxx	13.626.547,48
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	121.975,74	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179		
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8189		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	13.748.523,22	
Meerwaarden per einde van het boekjaar			
8259P	xxxxxxxxxxxxxxx		
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	xxxxxxxxxxxxxxx		2.625.153,30
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	578.889,99	
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	3.204.043,29	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	10.544.479,93	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8365	125,00	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8375		
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8385		
Andere mutaties(+)/(-)	8386		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395	125,00	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8415		
Verworven van derden	8425		
Afgeboekt	8435		
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8445		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8475		
Teruggenomen	8485		
Verworven van derden	8495		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8505		
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8515		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)	8545		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(28)	<u>125,00</u>	

RESULTATEN**PERSONEEL EN PERSONEELSKOSTEN**

Werknemers waarvoor de onderneming een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister

Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9087	0,5	0,5
OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN		
Niet-recurrente opbrengsten	76	1.100,00
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	1.100,00
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	
Niet-recurrente kosten	66	
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	
FINANCIËLE RESULTATEN		
Geactiveerde interesten	6503	

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN**DOOR DE ONDERNEMING GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN****Waarvan**

Door de onderneming geëndosseerde handelseffecten in omloop

ZAKELIJKE ZEKERHEDEN**Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de onderneming****Hypotheken**

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Bedrag van de inschrijving

Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving

Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa

Zekerheden op de nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa

Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden**Hypotheken**

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Bedrag van de inschrijving

Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving

Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa

Zekerheden op de nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa

Codes	Boekjaar
9149	
9150	
9161	
9171	
9181	
9191	
9201	
9162	
9172	
9182	
9192	
9202	

BEDRAG, AARD EN VORM VAN BELANGRIJKE HANGENDE GESCHILLEN EN ANDERE BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN

Boekjaar

REGELING INZAKE HET AANVULLEND RUST- OF OVERLEVINGSPENSIOEN TEN BEHOEVE VAN DE PERSONEELS- OF DIRECTIELEDEN**Beknopte beschrijving****Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken****PENSIOENEN DIE DOOR DE ONDERNEMING ZELF WORDEN GEDRAGEN****Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk**

Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

Code	Boekjaar
9220	

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN**AARD EN ZAKELIJK DOEL VAN BUITENBALANS REGELINGEN**

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de vennootschap

Boekjaar

ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (met inbegrip van deze die niet kunnen worden gecijferd)

Op 23/12/2013 werd een leasingovereenkomst met Stad Maaseik afgesloten voor een deel van het onroerend goed te Opoeteren, waarbij dit door AGBI voor een termijn van 20 jaren verhuurd wordt aan de Stad Maaseik

Op 23/12/2013 werd een erfpachtovereenkomst afgesloten met Stad Maaseik, waarbij deze de onroerende goederen Musea (Markt 45+46) en auditorium Boomgaardstraat voor 99 jaren in erfpacht geeft mits een jaarlijkse canon van EUR 1

Op 23/12/2013 werd een erfpachtovereenkomst met Stad Maaseik afgesloten waarbij deze de onroerende goederen Cultuur (Achterolmen, Neeroeteren, Oase en de Riet) voor 27 jaren in erfpacht geeft mits een jaarlijkse canon van EUR 1

Er werd een erfpachtovereenkomst met Stad Maaseik voor 27 jaren afgesloten voor onroerend goed Voorshoven

Boekjaar

137.643,00

1,00

1,00

1,00

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

Codes	Boekjaar
VERBONDEN OF GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN	
Waarborgen toegestaan in hun voordeel	9294
Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel	9295
BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE ONDERNEMING 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	9500
Voornaamste voorwaarden betreffende de vorderingen, interestvoet, looptijd, eventueel afgeloste of afgeschreven bedragen of bedragen waarvan werd afgezien	
Waarborgen toegestaan in hun voordeel	9501
Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel	9502

Boekjaar
3.827,20

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

vergoeding mandaat commissaris

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

Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft

Aard van de transactie

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

Aard van de transactie

WAARDERINGSREGELS

Algemene principes

De waarderingsregels moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Ze mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Elk vermogensbestanddeel (bezitting of financieringsbron) moet afzonderlijk worden gewaardeerd.

De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op het voortzetten van haar activiteiten (principe van going-concern) en zijn het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld.

De waarderingsregels moeten van het ene financiële boekjaar op het andere identiek zijn en stelselmatig worden toegepast. Ze moeten evenwel gewijzigd worden wanneer ze door omstandigheden niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld.

Waardering bij erkenning: aanschaffingswaarde

Elk actiefbestanddeel wordt bij erkenning gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans worden opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Onder aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- De aanschaffingsprijs + bijkomende kosten
- De ruilwaarde
- De vervaardigingswaarde (aanschaffingsprijs grondstoffen, ... + rechtstreekse productiekosten)
- De schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten)
- De inbrengwaarde

Voorwaarden om een investeringsgoed aanzien te worden:

A) Aankoop van goederen of diensten:

- 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
- 2) Het goed heeft een economische waarde over meerder jaren.

B) Onderhoud en herstellingen:

- 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
- 2) Het onderhoud, werk of herstelling geeft het actief een hogere waarde

Waardering in latere boekjaren

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel ofwel het herwaarderingsmodel. Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen. Het herwaarderingsmodel (voor financiële vaste activa en overige materiële vaste activa) houdt echter in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde. Het belangrijkste verschil tussen beide modellen zit dus in het feit dat de activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd.

AFSCHRIJVINGEN

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald (en kan dus per financieel boekjaar verschillen van elkaar) door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren.

$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien. Hierbij wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

WAARDEVERMINDERINGEN

Waardevermindering zijn andere correcties op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen dan deze die voortvloeien uit afschrijvingen, om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij het afsluiten van het financiële boekjaar. Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belope van het verschil.

HERWAARDERINGEN

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald (herwaarderingsmodel van toepassing), moeten na hun opname worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dit is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere gecumuleerde afschrijvingen en latere gecumuleerde waardeverminderingen.

Deze financiële en overige materiële vaste activa worden geherwaardeerd. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

Inhoud en waardering van de (sub)rubrieken van de balans

LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN

Conform art. 158 BVR worden de liquide middelen en de geldbeleggingen met uitzondering van de vastrentende effecten, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde.

Indien bij realisatie meer- of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van

WAARDERINGSREGELS

opbrengsten en kosten.

Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen op korte termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde.

Vorderingen waarvan de invorderbaarheid twijfelachtig is dienen overgeboekt te worden naar een rekening dubieuze debiteuren.

Daarenboven zal men ook waardeverminderingen moeten boeken in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde:

-Ouder dan 1 jaar en jonger dan 2 jaar: 10 %

-Ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar: 25 %

-Ouder dan 3 jaar en jonger dan 4 jaar: 50 %

-Ouder dan 4 jaar en jonger dan 5 jaar: 75 %

-Ouder dan 5 jaar: 100%

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde moeten geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde (742) voor het effectief gestorte bedrag.

VOORRADEN

Er wordt pas gewerkt met voorraden van zodra de voorraad 2,5% van het balanstotaal bedraagt. Onder dit percentage wordt de eventuele voorraad rechtsreeks opgenomen in kosten.

FINANCIELE VASTE ACTIVA

Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verwervingswaarde en vastrentende effecten tegen hun aanschaffingswaarde.

MATERIELE VASTE ACTIVA

Een onderscheid moet gemaakt worden tussen gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

Onderstaand schema brengt de bepaling van de categorie waartoe een materieel vast actief behoort in kaart:

AW = Aanschaffingswaarde

VVP= Vervaardigingsprijs

ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN TE VERMELDEN INLICHTINGEN

SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN

(post 45 en 178/9 van de passiva)

Vervallen belastingschulden

Vervallen schulden ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid

BEDRAG VAN DE KAPITAAL- EN INTERESTSUBSIDIES TOEGEKEND OF AANGEREKEND DOOR DE OVERHEID OF DOOR OVERHEIDSINSTELLINGEN

Codes	Boekjaar
9072	
9076	
9078	25.379,31

SOCIALE BALANS

Nummers van de paritaire comités die voor de onderneming bevoegd zijn:

**WERKNEMERS WAARVOOR DE ONDERNEMING EEN DIMONA-VERKLARING HEEFT INGEDIEND OF DIE ZIJN
INGESCHREVEN IN HET ALGEMEEN PERSONEELSREGISTER**

	Codes	1. Voltijds (boekjaar)	2. Deeltijds (boekjaar)	3. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) (boekjaar)	3P. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) (vorig boekjaar)
Tijdens het boekjaar en het vorige boekjaar					
Gemiddeld aantal werknemers	100		1,0	0,5 (VTE)	0,5 (VTE)
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	101		825	825 (T)	825 (T)
Personeelskosten	102		43.947,03	43.947,03 (T)	40.538,25 (T)

	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Op de afsluitingsdatum van het boekjaar				
Aantal werknemers	105			
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	110			
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	111			
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	112			
Vervangingsovereenkomst	113			
Volgens het geslacht en het studieniveau				
Mannen	120			
lager onderwijs	1200			
secundair onderwijs	1201			
hoger niet-universitair onderwijs	1202			
universitair onderwijs	1203			
Vrouwen	121			
lager onderwijs	1210			
secundair onderwijs	1211			
hoger niet-universitair onderwijs	1212			
universitair onderwijs	1213			
Volgens de beroepscategorie				
Directiepersoneel	130			
Bedienden	134			
Arbeiders	132			
Andere	133			

TABEL VAN HET PERSONEELSVLOEP TIJDENS HET BOEKJAAR**INGETREDEN**

Aantal werknemers waarvoor de onderneming tijdens het boekjaar een DIMONA-verklaring heeft ingediend of tijdens het boekjaar werden ingeschreven in het algemeen personeelsregister

UITGETREDEN

Aantal werknemers met een in de DIMONA-verklaring aangegeven of een in het algemeen personeelsregister opgetekende datum waarop hun overeenkomst tijdens het boekjaar een einde nam

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
205			
305		1	0,5

INLICHTINGEN OVER DE OPLEIDINGEN VOOR DE WERKNEMERS TIJDENS HET BOEKJAAR**Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever**

	Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
Aantal betrokken werknemers	5801		5811	
Aantal gevolgde opleidingsuren	5802		5812	
Nettokosten voor de onderneming	5803		5813	
waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding	58031		58131	
waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen	58032		58132	
waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)	58033		58133	

Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers	5821		5831	
Aantal gevolgde opleidingsuren	5822		5832	
Nettokosten voor de onderneming	5823		5833	

Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers	5841		5851	
Aantal gevolgde opleidingsuren	5842		5852	
Nettokosten voor de onderneming	5843		5853	

REMUNERATIEVERSLAG

voor de vennootschappen waarin de overheid of één of meer publiekrechtelijke rechtspersonen een controle uitoefenen (artikel 100, §1, 6°/3 van het Wetboek van vennootschappen)

Verslag over de remuneratie van de bestuurders in overeenstemming met art. 3:12 §1, 6°/3 van het wetboek van vennootschappen

De leden van het directiecomité van AG INFRASTRUCTUUR MAASEIK ontvangen een vergoeding die wordt vastgelegd door de raad van bestuur conform de modaliteiten die door de Vlaamse Regering worden bepaald.

Voor de leden van de raad van bestuur van AG INFRASTRUCTUUR MAASEIK, worden de vergoedingen ook vastgelegd door de raad van bestuur conform de modaliteiten die door de Vlaamse Regering worden bepaald.

De totale bruto vergoeding (kost voor de vennootschap) van de bestuurders in 2018 bedroeg aldus 6.475,00 EUR.

In het boekjaar 2018 hebben volgende bestuurders van de vennootschap een vergoeding ontvangen in het kader van de uitoefening van hun bestuurdersmandaat:

Naam Bruto

Vermassen Ghislain 925,00

Vandewal Catharina 277,50

Vermeulen Hilde 277,50

Opsteyn Raf 277,50

Paspont Hubertus 277,50

Jame Wilhelmus 925,00

Heynen Dirk 925,00

Geusen Guido 92,50

Slootmakers Edouard 277,50

Vanlangenaeker Valère 277,50

Wijnen Petra 185,00

Cuppens Jacques 740,00

Tollenaere Johan 92,50

Hellings Nico 92,50

Swennen Herwig 832,50

Totaal 6.475,00