

AGBM
Markt 1
3680 MAASEIK
NIS-code: 72021



Jaarrekening 2018 - AGB Maaseik

Vennootschapsjaarrekening

Secretaris

Raymond Corstjens

Voorzitter

Johan Tollenaere

INTERNE JAARREKENING VOLGENS VENNOOTSCHAPSWETGEVING



THEO RAEDSCHELDERS
Accountant - Belastingconsulent

Pelsersstraat 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

Autonom Gemeentebedrijf Maaseik
Markt 1

3680 Maaseik

Maaseik,

19 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 totaaltellingen van EUR 10.892.555,18;
2. De resultatenrekening over boekjaar 2018, salderende op een resultaat van EUR -684.821,29;
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

AUTONOMO GEMEENTEBEDRIJ MAASEIK

Markt 1

3680 MAASEIK

Balans per 31 december 2018

	31,12,2018		31,12,2017
	EUR	EUR	EUR
ACTIEF:			
Immateriële vaste activa:			
Licenties, software etc,		798,00	1.596,00
Materiële vaste activa:			
Gronden	3.564.394,48		3.564.394,48
Gebouwen	6.746.754,33		7.286.719,49
Meubiliar, kantooruitrusting	77.515,73		18.026,67
Inrichting gebouw	9.556,28		14.334,42
		<u>10.398.220,82</u>	<u>10.883.475,06</u>
Vorderingen op ten hoogste één jaar:			
Klanten	6.521,20		12.917,99
Voorschotten en vooruitbetalingen	9.710,53		25.404,91
Dubieuze debiteuren	771,06		
BTW te herzien	10.357,65		18.800,48
R/C B,T,W,	9.107,29		
		<u>36.467,73</u>	<u>57.123,38</u>
Liquide middelen:			
Belfius 091,0174786,21	415.099,72		255.262,13
ING	1.583,25		11.658,82
Fortis PLK 001,5467413,84	8.325,78		10.171,17
Fortis PKA 001,5571175,56	20.813,88		20.036,01
Kleingeld in automaat	4.561,00		6.419,90
Interne overboekingen	6.685,00		6.761,60
		<u>457.068,63</u>	<u>310.309,63</u>
Totaal activa		10.892.555,18	11.252.504,07

	31,12,2018		31,12,2017
	EUR	EUR	EUR
PASSIEF:			
Kapitaal:			
Saldo 01/01	13.669.307,93		13.089.307,93
Kapitaalsinbreng boekjaar	690.000,00		580.000,00
		14.359.307,93	13.669.307,93
Overgedragen resultaten:			
Voorgaande boekjaren	-7.779.871,02		-7.174.269,35
Resultaat boekjaar	-684.821,29		-605.601,57
		-8.464.692,31	-7.779.870,92
Europese investeringssteun		86.371,03	90.483,94
Schulden op meer dan één jaar:			
Dexia EUR 4,264,530	2.644.554,81		2.844.538,23
binnen het jaar vervallend deel	-210.028,59		-199.983,42
Dexia EUR 3,000,000	1.858.835,97		1.999.584,51
binnen het jaar vervallend deel	-147.785,96		-140.748,54
ING EUR 65,000	52.000,00		58.500,00
binnen het jaar vervallend deel	-6.500,00		-6.500,00
		4.191.076,23	4.555.390,78
Schulden op ten hoogste één jaar:			
Binnen het jaar vervallend deel			
van de schulden op meer dan één jaar	364.314,55		347.231,96
Leveranciers	106.435,14		115.414,48
Vervallen aflossingen	231.216,94		233.811,92
Presentiegelden bestuurders	3.977,17		3.869,81
Bedrijfsvoorheffing	2.231,58		2.155,94
R,S,V,Z,-bijdragen	266,25		171,75
R/C BTW			4.041,59
R/C AG Sport Maaseik	0,00		588,24
		708.441,63	707.285,69
Overlopende rekeningen		12.050,67	9.906,65
Totaal passiva		10.892.555,18	11.252.504,07

AUTONOMOOM GEMEENTEBEDRIJF MAASEIK

Markt 1

3680 Maaseik

Resultatenrekening 2018

	2018		2017
	EUR	EUR	EUR
Omzet parkeergarages		240.812,28	273.713,92
Doorberekende kosten		16.574,61	8.427,88
Ontvangen schadevergoedingen		3.528,39	1.968,35
Inname plein Kloosterbempden		2.821,08	3.114,27
Aanrekening investeringssubsidie		4.112,91	4.112,91
Bedrijfsopbrengsten		267.849,27	291.337,33
Diensten en andere aankopen:			
Onderhoud gebouwen	158.727,15		118.425,81
Gas en elektriciteit	53.348,96		46.439,51
Verzekeringen	2.837,47		2.773,97
Telefoon	4.598,03		4.855,65
Kantoorkosten	1.927,18		2.063,29
Erelonen	1.239,50		6.127,61
Verkoopsbevordering	4.570,00		892,45
Informatica	17.426,80		5.297,34
Huur roerende goederen	1.500,00		1.754,10
Onderhoud installaties	0,00		-206,20
Andere nutsvoorzieningen dan energie	3.478,40		4.718,45
Overige diensten	17.399,31		17.022,97
Personeelskosten Stad	93.382,18		85.808,22
Bestuurders	6.475,00		6.324,58
Sociale lasten bestuurders	18,98		-3,10
		366.928,96	302.294,65
Afschrijvingen	373.376,99		370.524,38
Waardeverminderingen dubieuze vorderingen	51,71		
		373.428,70	
Andere bedrijfskosten:			
Onroerende voorheffing	28.378,93		27.794,45
Afboeking vorderingen	96,81		
		28.475,74	
Bedrijfsresultaat		-500.984,13	-409.276,15

	2018		2017
	EUR	EUR	EUR
Financiële kosten:			
Betaalde intresten	182.076,47		194.747,50
Diverse financiële kosten	1.760,69		1.483,48
		-183.837,16	-196.230,98
Uitzonderlijke kosten:			
Minderwaarde vorderingen			-94,44
Resultaat voor belastingen		-684.821,29	-605.601,57
Vennootschapsbelastingen:			
Roerende voorheffing	0,00		0,00
		0,00	0,00
Resultaat boekjaar		-684.821,29	-605.601,57

TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018:

ACTIEF:

Immateriële vaste activa **EUR** **798.000**

Dit betreft de boekwaarde van de immateriële vaste activa.

Voor een verdere specificatie verwijs ik naar de afschrijvingslijst per 31 december 2018.

Materiële vaste activa **EUR 10.398.220,82**

Dit betreft de boekwaarde van de materiële vaste activa.

Voor een verdere specificatie verwijs ik naar de afschrijvingslijst per 31 december 2017.

Vorderingen op ten hoogste één jaar:

Klanten **EUR** **6.521,20**

Dit betreft de klantensaldi per balansdatum.

Een gedetailleerde saldijst is in uw administratie aanwezig.

Voorschotten en vooruitbetalingen **EUR** **9.710,53**

Het detail van deze post is in uw administratie aanwezig.

B.T.W. te herzien **EUR** **10.357,65**

Dit betreft het saldo BTW van 'periode 13' dat nog in een aangifte opgenomen moet worden.

R/C B.T.W. **EUR** **9.107,29**

Dit saldo sluit aan bij de aangifte over december 2018, na verrekening van het vorige saldo.

Liquide middelen **EUR** **457.068,63**

Deze werden in de balans gedetailleerd opgenomen.

PASSIEF:**Kapitaal****EUR 13.669.307,93**

Het Autonoom Gemeentebedrijf Maaseik werd opgericht bij beslissing van de Gemeenteraad van 22 december 2005.

Bij beslissing van de 14 april 2006 heeft de Minister van Binnenlands Bestuur, Stedenbeleid, Wonen en Inburgering zijn goedkeuring gehecht aan de oprichting.

Vervolgens werden de volgende inbrengen/vermindering gedaan door de Stad Maaseik:

16/11/2006: onroerend goed Sporthal	EUR	2.351.321,20
19/12/2006: aanvulling hierop		4.200,04
19/12/2006: inbreng, volgens detail in bijlage (blz. 10)		8.165.692,12
18/12/2007: beslissing kapitaalsverhoging uitgevoerd in 2008		612.323,00
26/03/2009: kapitaalsverhoging 2008		300.000,00
29/05/2009: idem		161.295,85
04/12/2009: kapitaalsverhoging 2009		100.000,00
18/12/2009: idem		100.000,00
01/02/2010: idem		150.000,00
02/06/2010: idem		320.000,00
20/04/2010: kapitaalsverhoging 2010		100.000,00
22/06/2010: idem		100.000,00
31/08/2010: idem		100.000,00
07/09/2010: idem		100.000,00
22/12/2010: idem		220.000,00
22/12/2010: overname lening Fortis		1.620.000,00
01/07/2010: overname vordering AG Sport		-5.000.000,00
03/05/2011: kapitaalsverhoging 2011		100.000,00
13/09/2011: idem		200.000,00
10/11/2011: idem		50.000,00
31/12/2011: idem		220.000,00
31/01/2012: volstorting renovatie		48.110,21
04/07/2012: kapitaalsverhoging 2012		250.000,00
06/11/2012: idem		200.000,00
31/12/2012: idem		70.000,00
18/12/2013: kapitaalverhoging 2013		490.161,28
31/12/2013: idem, te ontvangen saldo		41.838,72
20/12/2013: inbreng R/C AGBI		404.365,51
31/12/2014: kapitaalverhoging 2014		600.000,00
21/12/2015: kapitaalverhoging 2015		540.000,00
10/10/2016: kapitaalverhoging 2016		370.000,00
2017: kapitaalverhoging 2017		580.000,00
2018: kapitaalverhoging 2018		690.000,00

Totaal kapitaal

EUR 14.359.307,93
=====

Overgedragen resultaten EUR -8.464.692,31

Vooruitlopende op de beslissing van de Raad van Bestuur werd het resultaat van dit boekjaar op deze rekening geboekt.

Europese investeringssteun EUR 86.371,03

Dit betreft de resterende boekwaarde van deze steun in het kader van het project 'Grenzeloos Maastoerisme'.

De netto toegekende steun (ontvangen in 2009) bedroeg EUR 135.361,52.

Deze steun wordt naar het resultaat geboekt in de mate dat de gesubsidieerde activa afgeschreven worden.

Zo werd er in 2018 een bedrag van EUR 4.112,91 ten gunste van het resultaat geboekt.

Schulden op meer dan één jaar EUR 4.191.076,23

Deze werden in de balans gedetailleerd opgenomen.

Bij elke lening werd tevens het bedrag van het 'binnen het jaar vervallende deel' in aftrek gebracht.

De som van deze bedragen wordt hernomen bij de 'schulden op ten hoogste één jaar'.

Schulden op ten hoogste één jaar:

Binnen het jaar vervallend deel van de schulden op meer dan één jaar EUR 364.314,55
zie supra.

Leveranciers EUR 106.435,14

Dit betreft de leverancierssaldi per balansdatum.

Een gedetailleerde saldilijst is in uw administratie aanwezig.

Vervallen aflossingen EUR 231.216,94

Dit betreft de te betalen intresten en kapitaalsaflossing, vervaldag 31/12/2018, leningen Belfius.

Presentiegelden bestuurders EUR 3.977,17

Dit betreft de te betalen presentiegelden over 2018.

Bedrijfsvoorheffing EUR 2.231,58

Dit betreft de te betalen bedrijfsvoorheffing die werd ingehouden op de presentiegelden van de bestuurders.

R.S.V.Z.-bijdragen EUR 266,25

Dit betreft de te betalen RSVZ bijdragen over de presentiegelden van de bestuurders.

Overlopende rekeningen	EUR	12.050,67
Dit betreft opbrengsten, over te dragen naar 2018.		

EXTERNE JAARREKENING VOLGENS VENNOOTSCHAPSWETGEVING

20				1	EUR	
NAT.	Datum neerlegging	Nr. 0887.694.015	Blz.	E.	D.	MIC 1

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: **AUTONOOM GEMEENTEBDRIJF MAASEIK**

Rechtsvorm: **AGB**

Adres: **Markt**

Nr.: **1**

Postnummer: **3680**

Gemeente: **Maaseik**

Land: **België**

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

Internetadres¹:

Ondernemingsnummer **0887.694.015**

DATUM **24/06/2013** 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: **17** Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: 6.1.3, 6.2, 6.3, 6.4, 6.6, 7.1, 7.2, 9, 10, 11, 13, 14, 15, 16, 17, 18

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

Johan Tollenaere
voorzitter Raad van Bestuur

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

Verlaak Dirk

Kloosterbempden 20, bus 104, 3680 Maaseik, België

Functie : Voorzitter van de raad van bestuur

Mandaat : 2/01/2007- 25/02/2019

Van Cauwelaert Philippe

Venlosesteenweg 30, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 2/01/2007- 25/03/2025

Vereecken Marc

Karel Gessierstraat 36, 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 35, 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

Hendrixx 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 : 24/02/2014- 25/03/2025

Vandewal Karien

Neerleestraat 32, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

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

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

Vermassen Ghislain

Bloesemweg 3, 3680 Maaseik, België

Functie : Lid Directiecomité

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

Wijnen Petra

Bleumerstraat 81, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

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

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

Tollenaere Johan

Kon. Astridlaan 75, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 2/03/2009- 25/03/2025

Custers Ann Sofie

Voosrhoventerweg 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

Hellings Guido

Kabienstraat 52, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 25/02/2013- 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

Dupont Rosette

Bergeindestraat 44, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

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

Didden Sara

Molenweg 32, 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

Willen André

Oude kerkweg 8, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

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

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

Vandesande Kris

Fiejestraat 23, 3640 Kinrooi, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 29/09/2014- 25/02/2019

Telen Guy

Hepperstraat 20, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

Mandaat : 27/01/2014- 25/02/2019

Cuppens Jaak

Pastoriestraat 1, bus 22, 3680 Maaseik, België

Functie : Lid Directiecomité

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

Vandewinkel Tim

Bergerstraat 13, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

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

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

Ait Aadi Bouchera

Dekenskamp 56, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

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

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 : A01985

Swillens Yvette

Heikantweg 11, 3680 Maaseik, België

Functie : Bestuurder

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

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>10.399.018,82</u>	<u>10.885.071,06</u>
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	798,00	1.596,00
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	10.398.220,82	10.883.475,06
Terreinen en gebouwen		22	10.311.148,81	10.851.113,97
Installaties, machines en uitrusting		23		
Meubilair en rollend materieel		24	77.515,73	18.026,67
Leasing en soortgelijke rechten		25		
Overige materiële vaste activa		26	9.556,28	14.334,42
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27		
Financiële vaste activa	6.1.3	28		
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	<u>493.536,36</u>	<u>367.433,01</u>
Vorderingen op meer dan één jaar		29		
Handelsvorderingen		290		
Overige vorderingen		291		
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3		
Voorraden		30/36		
Bestellingen in uitvoering		37		
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	36.467,73	57.123,38
Handelsvorderingen		40	17.002,79	38.322,90
Overige vorderingen		41	19.464,94	18.800,48
Geldbeleggingen		50/53		
Liquide middelen		54/58	457.068,63	310.309,63
Overlopende rekeningen		490/1		
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	10.892.555,18	11.252.504,07

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN	17/49	4.911.568,53	5.272.583,12
Schulden op meer dan één jaar	17	4.191.076,23	4.555.390,78
Financiële schulden	170/4	4.191.076,23	4.555.390,78
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden.....	172/3	4.191.076,23	4.555.390,78
Overige leningen	174/0		
Handelsschulden	175		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	176		
Overige schulden	178/9		
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	708.441,63	707.285,69
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	364.314,55	347.231,96
Financiële schulden	43	231.216,94	233.811,92
Kredietinstellingen	430/8	231.216,94	233.811,92
Overige leningen	439		
Handelsschulden	44	106.435,14	115.414,48
Leveranciers	440/4	106.435,14	115.414,48
Te betalen wissels	441		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	46		
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	6.475,00	10.239,09
Belastingen	450/3	2.231,58	6.197,53
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	4.243,42	4.041,56
Overige schulden	47/48		588,24
Overlopende rekeningen	492/3	12.050,67	9.906,65
TOTAAL VAN DE PASSIVA	10/49	10.892.555,18	11.252.504,07

RESULTATENREKENING

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten			
Brutomarge	9900	-103.192,60	-15.070,23
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	373.376,99	370.524,38
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4	51,71	
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	635/8		
Andere bedrijfskosten	640/8	28.475,74	27.794,45
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten	649		
Niet-recurrente bedrijfskosten	66A		94,44
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	9901	<u>-505.097,04</u>	<u>-413.483,50</u>
Financiële opbrengsten	75/76B	4.112,91	4.112,91
Recurrente financiële opbrengsten	75	4.112,91	4.112,91
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753	4.112,91	4.112,91
Niet-recurrente financiële opbrengsten	76B		
Financiële kosten	65/66B	183.837,26	196.230,98
Recurrente financiële kosten	65	183.837,16	196.230,98
Niet-recurrente financiële kosten	66B	0,10	
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903	<u>-684.821,39</u>	<u>-605.601,57</u>
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780		
Overboeking naar de uitgestelde belastingen	680		
Belastingen op het resultaat	67/77		
Winst (Verlies) van het boekjaar	9904	<u>-684.821,39</u>	<u>-605.601,57</u>
Onttrekking aan de belastingvrije reserves	789		
Overboeking naar de belastingvrije reserves	689		
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905	<u>-684.821,39</u>	<u>-605.601,57</u>

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	-8.464.692,31	-7.779.870,92
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	-684.821,39	-605.601,57
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	-7.779.870,92	-7.174.269,35
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2		
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2		
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	691		
aan de wettelijke reserve	6920		
aan de overige reserves	6921		
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	-8.464.692,31	-7.779.870,92
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	xxxxxxxxxxxxxxxx	3.990,00
8029		
8039		
8049		
8059	3.990,00	
8129P	xxxxxxxxxxxxxxxx	2.394,00
8079	798,00	
8089		
8099		
8109		
8119		
8129	3.192,00	
(21)	<u>798,00</u>	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	14.481.371,75
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	84.784,25	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179	197.459,50	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8189		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	14.368.696,50	
Meerwaarden per einde van het boekjaar			
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			
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	372.578,99	
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	3.970.475,68	3.597.896,69
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	10.398.220,82	

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

De jaarrekening werd op going-concern basis opgesteld omdat het gemeentebedrijf, minstens voor de volgende 12 maanden, kan rekenen op de steun vanuit de Stad Maaseik.

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

9072

Vervallen schulden ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid

9076

DOOR BELGISCHE OVERHEIDSINSTELLINGEN GEWAARBORGDE SCHULDEN *(begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)*

9061

4.786.607,72

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

9078

Codes	Boekjaar
9072	
9076	
9061	4.786.607,72
9078	

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 AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF 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 AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF 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 1.202,50

Vandewal Catharina 277,50

Vermeulen Hilde 277,50

Opsteyn Raf 277,50

Tollenaere Johan 92,50

Hellings Guido 92,50

Jame Wilhelmus 925,00

Heynen Dirk 925,00

Vanlangenaeker Valère 277,50

Wijnen Petra 185,00

Cuppens Jacques 740,00

Slootmakers Edouard 277,50

Telen Guy 92,50

Swennen Herwig 832,50

Totaal 6.475,00