

AGB BOORTMEERBEEK

Jaarrekening 2024

NBB



Inhoud NBB

Interne jaarrekening

- B** De balans per 31/12/2024
- RR** De resultatenrekening over boekjaar 2024

Externe jaarrekening volgens schema NBB

Bijlagen

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

Interne jaarrekening

Balans na winstverdeling

Activa

	Codes	2024	2023
Vaste activa	21/28	413.740,24	432.259,23
Immateriële vaste activa	21	2.060,92	2.717,32
<i>Plannen en studies in uitvoering - Aanschaffingswaarde</i>	21000000	10.307,00	10.307,00
<i>Plannen en studies in uitvoering - Afschrijvingen</i>	21000009	-8.246,08	-7.589,68
Materiële vaste activa	22/27	410.429,32	428.291,91
Terreinen en gebouwen	22	384.294,15	397.013,14
<i>Gebouwen - gemeenschapsgoederen</i>	22100000	861.538,97	820.027,38
<i>Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Afschrijvingen</i>	22100009	-534.903,91	-496.976,84
<i>Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA</i>	22200000	168.682,84	168.682,84
<i>Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - afschrij</i>	22200009	-111.023,75	-94.720,24
Installaties, machines en uitrusting	23	26.135,17	31.278,77
<i>Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA</i>	23500000	409.645,40	409.645,40
<i>Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...</i>	23500009	-383.510,23	-378.366,63
<i>Meubilair - bedrijfsmatige MVA</i>	24500000	1.012,10	1.012,10
<i>Meubilair - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen</i>	24500009	-1.012,10	-1.012,10
Financiële vaste activa	28	1.250,00	1.250,00
<i>Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW</i>	28200000	5.000,00	5.000,00
<i>Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)</i>	28210000	-3.750,00	-3.750,00
Vlottende activa	29/58	274.671,38	234.906,68
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	168.161,96	127.392,57
Handelsvorderingen	40	14.885,04	18.365,97
<i>Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde</i>	40000000	12.574,13	18.365,97
<i>Te innen opbrengsten uit ruiltransacties</i>	40400000	1.182,36	0,00
<i>Te ontvangen CN's</i>	40410000	1.128,55	0,00
<i>Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren</i>	40700000	18.314,33	23.258,37
<i>Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...</i>	40900000	-18.314,33	-23.258,37
Overige vorderingen	41	153.276,92	109.026,60
<i>Terug te vorderen btw</i>	41100000	46.006,15	41.672,59
<i>Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag</i>	41600000	65.759,18	2.813,56
<i>Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...</i>	41610000	41.511,59	64.540,45
Liquide middelen	54/58	106.136,02	107.145,28
<i>Belfius - rekening-courant</i>	55010100	105.487,24	106.306,50
<i>Kas Secretaris</i>	57010001	648,78	838,78
Overlopende rekeningen	490/1	373,40	368,83
<i>Over te dragen kosten</i>	49000000	373,40	368,83
Totaal van de activa	20/58	688.411,62	667.165,91

Passiva

	Codes	2024	2023
Eigen vermogen	10/15	83.449,61	80.781,77
Overgedragen winst (verlies)	14 (+)/(-)	83.449,61	80.781,77
<i>Overgedragen overschot</i>	<i>14000000</i>	<i>83.449,61</i>	<i>80.781,77</i>
Schulden	17/49	604.962,01	586.384,14
Schulden op meer dan één jaar	17	351.943,17	373.791,27
Financiële schulden	170/4	346.843,17	368.691,27
Overige leningen	174/0	346.843,17	368.691,27
<i>Andere leningen gemeente</i>	<i>17400002</i>	<i>346.843,17</i>	<i>368.691,27</i>
Overige schulden	178/9	5.100,00	5.100,00
<i>Borgtochten ontvangen in contanten</i>	<i>17800000</i>	<i>5.100,00</i>	<i>5.100,00</i>
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	247.237,33	211.453,18
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	122.445,60	122.614,18
<i>Andere leningen</i>	<i>42400000</i>	<i>59.957,46</i>	<i>63.528,27</i>
<i>Aflossingen andere leningen gemeente</i>	<i>42400002</i>	<i>62.488,14</i>	<i>59.085,91</i>
Handelsschulden	44	73.454,00	67.501,24
Leveranciers	440/4	73.454,00	67.501,24
<i>Leveranciers</i>	<i>44000000</i>	<i>63.756,49</i>	<i>60.624,56</i>
<i>Te ontvangen facturen</i>	<i>44400000</i>	<i>9.697,51</i>	<i>6.876,68</i>
Vooruitbetalingen op bestellingen	46	1.337,73	1.337,76
<i>Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransactie</i>	<i>46100000</i>	<i>1.337,73</i>	<i>1.337,76</i>
Overige schulden	47/48	50.000,00	20.000,00
<i>Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat</i>	<i>47100000</i>	<i>50.000,00</i>	<i>20.000,00</i>
Overlopende rekeningen	492/3	5.781,51	1.139,69
<i>Toe te rekenen kosten</i>	<i>49200000</i>	<i>5.781,51</i>	<i>1.139,69</i>
Totaal van de passiva	10/49	688.411,62	667.165,91

Resultatenrekening

	Codes	2024	2023
Brutomarge	9900 (+)/(-)	107.993,07	88.200,60
Bedrijfsopbrengsten	70/74	199.053,71	198.640,04
Omzet	70	199.053,71	198.640,04
Opbrengsten uit feesten en plechtigheden	70100010	34.957,79	41.476,43
Toegangsgelden	70100030	1.834,90	276,42
Opbrengsten uit concessies	70600010	21.638,64	21.349,44
Doorfacturatie - prijs subsidies	70700010	140.622,38	135.537,75
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	91.060,64	110.439,44
Diensten en diverse goederen	61	91.060,64	110.439,44
Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)	61000000	500,00	0,00
Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	61030100	14.870,62	18.222,78
Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling terreinen	61030200	13.926,47	21.249,06
Elektriciteit	61100000	18.285,28	28.440,79
Gas	61110000	15.672,20	19.825,16
Water	61130000	11.059,45	5.436,32
Burgerlijke aansprakelijkheid	61201500	1.883,75	1.063,75
Aankoop levensmiddelen en onderhoudsproducten	61300010	1.478,29	1.117,35
Aankoop sportmateriaal	61300110	328,25	0,00
Gerechtskosten en ereloon deurwaarder	61310011	0,00	1.419,37
Erelonen consultants	61310020	6.250,00	9.117,50
Erelonen en vergoedingen auteursrechten	61310050	1.981,74	1.906,15
Huur technische benodigdheden	61415000	625,13	0,00
Overige informaticakosten	61429999	157,00	0,00
Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	61500040	606,30	680,00
Kosten werkkleding	61500110	594,80	0,00
EHBO-benodigdheden	61501100	0,00	142,70
Onderhoud en herstelling technisch materieel	61503000	1.850,18	834,93
Onderhoudscontracten technisch materieel	61508000	991,18	983,58
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	60.030,58	63.319,21
Afschrijvingen op imMVA	63010000	656,40	564,68
Afschrijvingen op MVA	63020000	59.374,18	62.754,53
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4 (+)/(-)	-4.944,04	4.555,44
Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging	63400000	0,00	4.555,44
Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	63410000	-4.944,04	0,00
Andere bedrijfskosten	640/8	114,49	1.422,52
Milieubelasting	64000030	26,69	1.217,42
Neerlegging jaarrekening	64000200	87,80	205,10
Bedrijfswinst (bedrijfsverlies)	9901 (+)/(-)	52.792,04	18.903,43
Financiële kosten	65/66B	124,20	0,00

	Codes	2024	2023
Recurrente financiële kosten	65	124,20	0,00
<i>Verwijlntresten</i>	65700020	106,19	0,00
<i>Overige diverse financiële kosten</i>	65999999	18,01	0,00
Winst (verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903 (+)/(-)	52.667,84	18.903,43
Winst (verlies) van het boekjaar	9904 (+)/(-)	52.667,84	18.903,43
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905 (+)/(-)	52.667,84	18.903,43

Resultaatverwerking

	Codes	2024	2023
Te bestemmen winst (verlies)	9906 (+)/(-)	133.449,61	100.781,77
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905) (+)/(-)	52.667,84	18.903,43
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P (+)/(-)	80.781,77	81.878,34
Overgedragen resultaat van vorig boekjaar	79000000	80.781,77	81.878,34
Over te dragen winst (verlies)	(14) (+)/(-)	83.449,61	80.781,77
Overgedragen overschot	14000000	83.449,61	80.781,77
Uit te keren winst	694/7	50.000,00	20.000,00
Vergoeding van de inbreng	694	50.000,00	20.000,00
Rechthebbenden uit het resultaat	69400000	50.000,00	20.000,00

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: *AGB Boortmeerbeek*

Rechtsvorm: *Autonoom gemeentebedrijf*

Adres: *Pastorijstraat* Nr.: *2* Bus:

Postnummer: *3190* Gemeente: *Boortmeerbeek*

Land: *België*

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van *Leuven*

Internetadres¹:

E-mailadres¹:

Ondernemingsnummer **0864.141.227**

DATUM **28 / 06 / 2021** 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 **23 / 06 / 2025**

☒ de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van **01 / 01 / 2024** tot **31 / 12 / 2024**

het vorig boekjaar van de jaarrekening van **01 / 01 / 2023** tot **31 / 12 / 2023**

De bedragen van het vorige boekjaar ~~zijn~~ **zijn niet**² identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: *18* Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: *6.2, 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

<i>Michel Baert</i> <i>Leuvensesteenweg 209, 3190 Boortmeerbeek, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Rodrigue Bijlsma</i> <i>Dalialaan 36, 3190 Boortmeerbeek, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Audrey Bogaerts</i> <i>Wespelaarsebaan 266, 3190 Boortmeerbeek, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Hans Crol</i> <i>Kwaenijkstraat 29, 3190 Boortmeerbeek, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Vanessa De Bondt</i> <i>Hollestraat 9, 3190 Boortmeerbeek, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Alex De Coninck</i> <i>Bredepleinstraat 72, 3190 Boortmeerbeek, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Daisy De Neef</i> <i>Audenhovenlaan 5, 3190 Boortmeerbeek, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Annick DeKeyser</i> <i>Lisdoddeweg 21, 3191 Hever, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Karin Derua</i> <i>Leuvensesteenweg 77, 3190 Boortmeerbeek, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Nick Doms</i> <i>Kantoorstraat 6, 3190 Boortmeerbeek, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Ellen Leaerts</i> <i>Slagveldweg 58, 3191 Hever, België</i>	<i>Voorzitter van de Raad van Bestuur</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Bert Meulemans</i> <i>Vogelzangwijk 14, 3190 Boortmeerbeek, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Vally Mommens</i> <i>Peter Benoitstraat 5, 3191 Hever, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Ann Morissens</i> <i>Lelielaan 17, 3191 Hever, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Johan Neefs</i> <i>Stationstraat 2, 3191 Hever, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Eva Pedersen</i> <i>Bredepleinstraat 115, 3190 Boortmeerbeek, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Patrick Pelsmaekers</i> <i>Donk 3, 3191 Hever, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>
<i>Remi Serranne</i> <i>Aambeeldstraat 10, 3191 Hever, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>02/12/2024 -</i>

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (VERVOLG)

Willy Stroobants
Mouterij 8 bus 401, 3190 Boortmeerbeek, België

Bestuurder
02/12/2024 -

Marc Usewils
Marsweg 8, 3190 Boortmeerbeek, België

Bestuurder
02/12/2024 -

Cynthia Van de Vloet
Jef Denijnstraat 4, 3191 Hever, België

Bestuurder
02/12/2024 -

Brent Vercauter
Mouterij 12 bus 101, 3190 Boortmeerbeek, België

Bestuurder
02/12/2024 -

Jurgen Vervaeck
Karabiniersstraat 15, 3191 Hever, België

Bestuurder
02/12/2024 -

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)
Moore Finance & Tax bv Nr.: 0451.657.041 Bureau en Design center Esplanade 1 bus 96, 1020 Laken, België	52.604.514	B

* Schrappen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	413.740,24	432.259,23
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	2.060,92	2.717,32
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	410.429,32	428.291,91
Terreinen en gebouwen		22	384.294,15	397.013,14
Installaties, machines en uitrusting		23	26.135,17	31.278,77
Meubilair en rollend materieel		24	.....	.....
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	.....
Financiële vaste activa	6.1.3	28	1.250,00	1.250,00
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	274.671,38	234.906,68
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	168.161,96	127.392,57
Handelsvorderingen		40	14.885,04	18.365,97
Overige vorderingen		41	153.276,92	109.026,60
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	106.136,02	107.145,28
Overlopende rekeningen		490/1	373,40	368,83
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	688.411,62	667.165,91

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	83.449,61	80.781,77
Inbreng		10/11	.....	.....
Beschikbaar		110	.....	.....
Onbeschikbaar		111	.....	.....
Herwaarderingsmeerwaarden		12	.....	.....
Reserves		13	.....	.....
Onbeschikbare reserves		130/1	.....	.....
Statutair onbeschikbare reserves		1311	.....	.....
Inkoop eigen aandelen		1312	.....	.....
Financiële steunverlening		1313	.....	.....
Overige		1319	.....	.....
Belastingvrije reserves		132	.....	.....
Beschikbare reserves		133	.....	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)		14	83.449,61	80.781,77
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	604.962,01	586.384,14
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	351.943,17	373.791,27
Financiële schulden		170/4	346.843,17	368.691,27
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	.....	.....
Overige leningen		174/0	346.843,17	368.691,27
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	5.100,00	5.100,00
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	247.237,33	211.453,18
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	122.445,60	122.614,18
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	73.454,00	67.501,24
Leveranciers		440/4	73.454,00	67.501,24
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	1.337,73	1.337,76
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	.....	.....
Belastingen		450/3	.....	.....
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	.....	.....
Overige schulden		47/48	50.000,00	20.000,00
Overlopende rekeningen		492/3	5.781,51	1.139,69
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	688.411,62	667.165,91

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge(+)/(-)		9900	107.993,07	88.200,60
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	60.030,58	63.319,21
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)(+)/(-)		631/4	-4.944,04	4.555,44
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)(+)/(-)		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten		640/8	114,49	1.422,52
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)(+)/(-)		9901	52.792,04	18.903,43
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	124,20	.....
Recurrente financiële kosten		65	124,20	.....
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting(+)/(-)		9903	52.667,84	18.903,43
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat(+)/(-)		67/77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9904	52.667,84	18.903,43
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9905	52.667,84	18.903,43

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)	9906	133.449,61	100.781,77
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905)	52.667,84	18.903,43
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P	80.781,77	81.878,34
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	.....	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)	(14)	83.449,61	80.781,77
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	50.000,00	20.000,00
Vergoeding van de inbreng	694	50.000,00	20.000,00
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059P	xxxxxxxxxxxxxxxx	10.307,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8029	.....	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8039	.....	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8049	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059	10.307,00	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129P	xxxxxxxxxxxxxxxx	7.589,68
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8079	656,40	
Teruggenomen	8089	.....	
Verworven van derden	8099	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8109	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8119	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129	8.246,08	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(21)	2.060,92	

MATERIËLE VASTE ACTIVA**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1.399.367,72

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8169 41.511,59

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8179

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

8189

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8199 1.440.879,31

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 971.075,81

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8279 59.374,18

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 1.030.449,99

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

(22/27) 410.429,32

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395P	XXXXXXXXXXXXXXXX	1.250,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8365	.....	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8375	.....	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8385	.....	
Andere mutaties(+)/(-)	8386	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395	1.250,00	
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)	1.250,00	

STAAT VAN DE SCHULDEN

	Codes	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD		
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	122.445,60
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	197.713,76
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	154.229,41
GEWAARBORGDE SCHULDEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)		
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden		
Financiële schulden	8921	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	891	.....
Overige leningen	901	.....
Handelsschulden	8981	.....
Leveranciers	8991	.....
Te betalen wissels	9001	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9011	.....
Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9021	.....
Overige schulden	9051	.....
Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden	9061	.....
Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap		
Financiële schulden	8922	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	892	.....
Overige leningen	902	.....
Handelsschulden	8982	.....
Leveranciers	8992	.....
Te betalen wissels	9002	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9012	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	9022	.....
Belastingen	9032	.....
Bezoldigingen en sociale lasten	9042	.....
Overige schulden	9052	.....
Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap	9062	.....

WAARDERINGSREGELS

I. Principe

De waarderingsregels worden vastgelegd overeenkomstig KB van 29 april 2019 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen bepaald in boek BOEK 3 'Jaarrekening, geconsolideerde jaarrekening en formaliteiten inzake de openbaarmaking' onder titel TITEL 1 'Gemeenschappelijke bepalingen voor vennootschappen met rechtspersoonlijkheid, VZW's, IVZW's en stichtingen' binnen H00FDSTUK 2 'Waarderingsregels'.

Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheersorgaan van de vennootschap.

Er werd uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf Boortmeerbeek haar bedrijf zal voortzetten.

De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het andere identiek blijven en stelselmatig worden toegepast. Zij moeten worden gewijzigd wanneer die regels geen getrouw beeld meer geven van het vermogen, de financiële positie en de resultaten van het Autonoom Gemeentebedrijf Boortmeerbeek o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

- in de activiteiten van het Autonoom Gemeentebedrijf Boortmeerbeek;
- in de structuur van haar vermogen;
- in de economische of technologische omstandigheden.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderings:

- zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben;
- mogen voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken in globo worden geboekt.

De waarderingsregels, afschrijvingen en waardeverminderingen moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

De afschrijvingen en waardeverminderingen:

- moeten stelselmatig gevormd worden volgens art. 15 vastgestelde methoden;
- mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

II. Bijzondere waarderingsregels

Immateriële vaste activa

Afschrijving volgens economisch verantwoorde gebruiksduur.

- Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten: 20% lineair
- Goodwill: 20% lineair
- Plannen en studies: 20 - 33,33 % lineair
- Software: 20 - 33,33 % lineair

Immateriële vaste activa met "onbeperkte gebruiksduur"; waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding.

Het immateriële vaste activa omvat geen kosten van onderzoek en ontwikkeling

Materiële vaste activa

Worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs met inbegrip van de bijkomende kosten.

Afschrijvingen materiële vaste activa

De basis wordt niet herwaardeerd.

- Alle materiële activa worden lineair afgeschreven en sommige degressief;
- Gebouwen : tussen 5% tot 10% lineair;
- Uitbatingmaterieel : met lange levensduur 10% lineair of degressief;
- Uitbatingmaterieel : met korte levensduur 20% lineair of degressief;
- Kantoormeubilair : nieuw 10% lineair of degressief;
- Kantoormeubilair : nieuw 5% lineair of degressief;
- Kantoormachines : met lange levensduur : 10% lineair of degressief;
- Kantoormachines : met kortere levensduur : 20% lineair of degressief;
- Kantoormachines : tweedehands gekocht : 33 1/3% lineair;
- Personenwagens en lichte vrachtwagens : nieuw 25% lineair of degressief; tweedehands gekocht : 33 1/3% lineair
- Gebouwen bedrijfsmatig in uitvoering: 0%

Financiële vaste activa

Worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde. Er wordt tot waardevermindering overgegaan ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding verantwoord door de toestand, de rendabiliteit of de vooruitzichten van de vennootschap waarin de deelneming of aandelen wordt gehouden.

Er wordt nooit overgegaan tot herwaardering. Er wordt geen disconto toegepast op renteloze leningen gedaan met speciën.

Vorderingen waarvan op vervaldag onzekerheid bestaat worden verminderd met de nodige voorzichtigheid.

Deze boeking geschiedt ten late van de uitzonderlijke resultaten.

Vorderingen op langer dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- Op de nominale waarde wordt een waardevermindering toegestaan indien de betaling op vervaldag onzeker is, de waardevermindering wordt van het bedrag van de vordering afgetrokken.
- Is de realisatiewaarde op balansdatum lager dan de nominale waarde op vervaldag, dan is de waardevermindering facultatief.

Vorderingen korter dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- Waardeverminderingen zijn toe te passen wanneer over de betaling van de vordering op vervaldag onzekerheid bestaat.

Handelsvorderingen:

- Er wordt 100% geprovisioneerd op handelsvorderingen waarvan de debiteur in staat van faillissement is;
- Waardevermindering van 50% op vorderingen ouder dan 90 dagen na vervaldag doch jonger dan twee jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag;
- Waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 12 jaar.

Overige vorderingen:

- Waardeverminderingen zijn individueel te bepalen voor het geheel of voor een gedeelte waar onzekerheid bestaat over de betaling op vervaldag. Eveneens wanneer de realisatiewaarde van de vordering op balansdatum lager is dan de boekwaarde.

Geldbeleggingen

- Worden geboekt tegen nominale waarde;
- Waardeverminderingen boeken wanneer de realisatiewaarde op balansdatum hoger is dan de geboekte nominale waarde.

Liquide middelen

- Worden tegen nominale waarde geboekt;

- Waardeverminderingen indien de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde;
- Voorheen geboekte waardeverminderingen worden gecorrigeerd op balansdatum naarmate ze hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling.

Overlopende rekeningen activa en passiva

- Worden geboekt en gewaardeerd voor hun aanschaffingswaarde. Deze rubriek wordt vastgesteld met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw terzake:
- Kosten die niet gebruikt zijn;
- Gedeelte van de nog aan te rekenen inkomsten;
- Te voorziene kosten met betrekking op het boekjaar;
- Op voorhand geïnde of gefactureerde omzet of opbrengsten;
- Pro rata van de rente of disconto vorderingen en schulden waarbij geen compensatie mag worden toegepast

Voorzieningen voor risico's en kosten

Het going concern principe primeert. De voorzieningen beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Te grote voorzieningen of voorzieningen die nutteloos zijn geworden, worden teruggedenomen.

- Iedere voorziening wordt geïndividualiseerd naargelang de verplichting en het risico;
- Fiscale en sociale verplichtingen worden berekend;
- Aleatoire risico's worden geraamd.

Schulden op meer dan één jaar - schulden op ten hoogste één jaar

- Worden tegen nominale waarde geboekt;
- Verdere specificatie zoals rubriek vordering op ten hoogste één jaar.

AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE ONDERNEMING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING

zoals die blijkt uit de kennisgevingen die de onderneming heeft ontvangen overeenkomstig overeenkomstig artikel 7:225 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, artikel 14, 4de lid van de wet van 2 mei 2007 op de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen, of artikel 5 van het koninklijk besluit van 21 augustus 2008 houdende nadere regels betreffende multilaterale handelsfaciliteiten.

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	
Gemeente Boortmeerbeek 0207.516.751 Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek, België	Aandelen			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 schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Overzicht van de vorderingen op lange termijn

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

Loonaansluiting

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2024	Voorziene aflossingen 2024 *	Werkelijke aflossingen 2024 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2025
171	Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FINANCIËLE SCHULDEN	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2024	Voorziene aflossingen 2024 *	Werkelijke aflossingen 2024 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2025
Sanerings- en consolidatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1734	Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

AFSCHRIJVINGSTABEL PER 31/12/2024

Alg Rek	Omschrijving	Waarde	Jaar aanschaf	%	Boekwaarde 2023 voor afschrijving	Afschrijving 2023	Totale afschrijving tot 2023	Boekwaarde 2023 na afschrijving	Boekwaarde 2024 voor afschrijving	Afschrijving 2024	Totale afschrijving tot 2024	Boekwaarde 2024 na afschrijving
21400000	Ereloon sporthal	7.025,00	2015	20,00%	0,00	0,00	7.025,00	0,00	0,00	0,00	7.025,00	0,00
21400000	sloopplan asbest sporthal	1.036,00	20/02/2023	20,00%	1.036,00	178,25	178,25	857,75	857,75	207,20	385,45	650,55
21400000	sloopplan asbest sporthal	2.246,00	20/02/2023	20,00%	2.246,00	386,44	386,44	1.859,56	1.859,56	449,20	835,64	1.410,36
21400000	Studies	10.307,00			3.282,00	564,68	7.589,68	2.717,32	2.717,32	656,40	8.246,08	2.060,92
22910000	sportvloer	56.535,79	2004	5,00%	2.826,78	2.826,78	56.535,79	0,00	0,00	0,00	56.535,79	0,00
22910000	dak sporthal	40.748,00	2004	5,00%	2.037,40	2.037,40	40.748,00	0,00	0,00	0,00	40.748,00	0,00
22910000	sanitaire installatie	27.763,62	2004	5,00%	1.388,19	1.388,19	27.763,62	0,00	0,00	0,00	27.763,62	0,00
22910000	sanitaire installatie	35.358,90	2004	5,00%	1.767,89	1.767,89	35.358,90	0,00	0,00	0,00	35.358,90	0,00
22910000	sanitaire installatie	27.433,49	2004	5,00%	1.371,73	1.371,72	27.433,49	0,00	0,00	0,00	27.433,49	0,00
22910000	daktrap	2.546,13	2005	5,00%	254,57	127,31	2.418,86	127,27	127,27	127,27	2.546,13	0,00
22910000	sanitaire installatie	12.432,60	2005	5,00%	1.243,26	621,63	11.810,97	621,63	621,63	621,63	12.432,60	0,00
22910000	verwarming en sanitair	37.812,44	2009	5,00%	11.343,75	1.890,62	28.359,32	9.453,12	9.453,12	1.890,62	30.249,94	7.562,50
22910000	elektriciteitswerken	10.000,00	2009	5,00%	3.000,00	500,00	7.500,00	2.500,00	2.500,00	500,00	8.000,00	2.000,00
22910000	verwarming en sanitair	49.677,95	2009	5,00%	14.903,37	2.483,90	37.258,48	12.419,47	12.419,47	2.483,90	39.742,38	9.935,57
22910000	elektriciteitswerken	8.448,42	2009	5,00%	2.534,53	422,42	6.336,31	2.112,11	2.112,11	422,42	6.758,73	1.689,69
22910000	verwarming en sanitair	44.906,05	2009	5,00%	13.471,83	2.245,30	33.679,52	11.226,53	11.226,53	2.245,30	35.924,82	8.981,23
22910000	inrichting receptie	11.566,00	2009	5,00%	3.469,80	578,30	8.674,50	2.891,50	2.891,50	578,30	9.252,80	2.313,20
22910000	elektriciteitswerken	4.500,00	2010	5,00%	1.575,00	225,00	3.150,00	1.350,00	1.350,00	225,00	3.375,00	1.125,00
22910000	relighting	43.099,81	2012	5,00%	19.394,92	2.154,99	25.859,88	17.239,93	17.239,93	2.154,99	28.014,87	15.084,94
22910000	vernieuwen dak cafetaria	31.304,00	2013	5,00%	15.652,00	1.565,20	17.217,20	14.086,80	14.086,80	1.565,20	18.782,40	12.521,60
22910000	vernieuwen dak sporthal	11.135,00	2013	5,00%	5.567,50	556,75	6.124,25	5.010,75	5.010,75	556,75	6.681,00	4.454,00
22910000	vernieuwen dak sporthal	11.541,66	2013	5,00%	5.770,84	577,08	6.347,90	5.193,76	5.193,76	577,08	6.924,99	4.616,67
22910000	vernieuwen dak sporthal	3.245,00	2013	5,00%	1.622,50	162,25	1.784,75	1.460,25	1.460,25	162,25	1.947,00	1.298,00
22910000	vernieuwen dak	5.610,00	2013	5,00%	2.805,00	280,50	3.085,50	2.524,50	2.524,50	280,50	3.366,00	2.244,00
22910000	vernieuwen dak	1.544,82	2013	5,00%	772,41	77,24	849,65	695,17	695,17	77,24	926,89	617,93
22910000	buitenschrijnwerk	1.984,00	2013	100,00%	0,00	0,00	1.984,00	0,00	0,00	0,00	1.984,00	0,00
22910000	buitenschrijnwerk	4.099,00	2013	10,00%	0,00	0,00	4.099,00	0,00	0,00	0,00	4.099,00	0,00
22910000	sandwichpanelen deur	1.396,00	2013	100,00%	0,00	0,00	1.396,00	0,00	0,00	0,00	1.396,00	0,00
22910000	renovatie sporthal WIU	16.971,01	2016	5,00%	11.031,16	848,55	6.788,40	10.182,61	10.182,61	848,55	7.636,95	9.334,06
22910000	Vervanging noodverlichting	1.382,40	2016	10,00%	414,72	138,24	1.105,92	276,48	276,48	138,24	1.244,16	138,24
22910000	Renovaitte sanitair dames	41.608,72	2016	5,00%	27.045,67	2.080,44	16.643,49	24.965,23	24.965,23	2.080,44	18.723,92	22.884,80
22910000	Renovaitte sanitair dames	47.766,82	2016	5,00%	31.048,43	2.388,34	19.106,73	28.660,09	28.660,09	2.388,34	21.495,07	26.271,75
22910000	Renovaitte sanitair dames	1.072,15	2016	5,00%	696,90	53,61	428,86	643,29	643,29	53,61	482,47	589,68
22910000	Renovaitte sanitair dames	3.705,87	2016	5,00%	2.408,82	185,29	1.482,35	2.223,52	2.223,52	185,29	1.667,64	2.038,23
22910000	Renovaitte sanitair dames	1.056,33	2016	5,00%	686,61	52,82	422,53	633,80	633,80	52,82	475,35	580,98
22910000	luchtkanaalreiniging sporthal	8.340,00	2016	10,00%	2.502,00	834,00	6.672,00	1.668,00	1.668,00	834,00	7.506,00	834,00
22910000	vervanging lichtkoepel	1.595,00	2016	10,00%	478,50	159,50	1.276,00	319,00	319,00	159,50	1.435,50	159,50
22910000	vervanging golfplaten	1.128,70	2016	10,00%	338,61	112,87	902,96	225,74	225,74	112,87	1.015,83	112,87
22910000	vervanging hanggoten	1.734,00	2016	10,00%	520,20	173,40	1.387,20	346,80	346,80	173,40	1.560,60	173,40
22910000	vervanging dakextractoren	2.755,00	2016	10,00%	826,50	275,50	2.204,00	551,00	551,00	275,50	2.479,50	275,50
22910000	Vervanging douchebrakken en sensoren	2.755,00	2017	10,00%	1.102,00	275,50	1.928,50	826,50	826,50	275,50	2.204,00	551,00
22910000	Heraansluiting elektrische inst	2.304,84	2017	10,00%	921,94	230,48	1.613,39	691,45	691,45	230,48	1.843,87	460,97
22910000	Waterdicht maken liftput	3.700,00	2018	5,00%	2.775,00	185,00	1.110,00	2.590,00	2.590,00	185,00	1.295,00	2.405,00
22910000	Dakrenovatie EPDM-laag (vord 1)	36.685,16	2018	5,00%	27.513,87	1.834,26	11.005,55	25.679,61	25.679,61	1.834,26	12.839,81	23.845,35
22910000	Aanpassingswerken liftinstallatie	1.492,50	2018	10,00%	1.044,75	149,25	597,00	895,50	895,50	149,25	746,25	746,25
22910000	Vervanging verwarmingsketel (vord 1)	53.096,00	2018	5,00%	39.822,00	2.654,80	15.928,80	37.167,20	37.167,20	2.654,80	18.583,60	34.512,40
22910000	Vervanging verwarmingsketel (vord 2)	13.274,00	2018	5,00%	9.955,50	663,70	3.982,20	9.291,80	9.291,80	663,70	4.645,90	8.628,10
22910000	Valblok beveiliging	633,90	2019	10,00%	443,73	63,39	253,56	380,34	380,34	63,39	316,95	316,95
22910000	Aanpassingswerken liftinstallatie	4.744,03	2019	10,00%	3.320,82	474,40	1.897,61	2.846,42	2.846,42	474,40	2.372,02	2.372,02
22910000	2291 - vervanging TL-lampen onthaalruim	689,00	27/09/2022	10,00%	671,07	68,90	86,83	602,17	602,17	68,90	155,73	533,27
22910000	2291 - aankomende vervanging TL-lampen	2.489,55	13/10/2022	10,00%	2.435,67	248,96	302,84	2.186,71	2.186,71	248,96	551,79	1.937,76
22910000	2291 - Mobiele wanden	10.952,00	23/11/2022	10,00%	10.837,98	1.095,20	1.209,22	9.742,78	9.742,78	1.095,20	2.304,42	8.647,58

22910000	2291 - elektriciteitswerken renovatie caf	4.959,94	22/12/2022	10,00%	4.947,71	495,99	508,22	4.451,72	4.451,72	495,99	1.004,22	3.955,72
22910000	2291 - renovatie elektriciteit cafetaria	12.320,33	22/12/2022	10,00%	12.289,95	1.232,03	1.262,41	11.057,92	11.057,92	1.232,03	2.494,44	9.825,89
22910000	Levering en plaatsing lamellen zijde spo	4.116,78	13/03/2023	10,00%	4.116,78	330,47	330,47	3.786,31	3.786,31	411,68	742,15	3.374,63
22910000	Aanpassingswerken mindervalidentoilet	1.318,30	24/01/2023	10,00%	1.318,30	123,16	123,16	1.195,14	1.195,14	131,83	254,99	1.063,31
22910000	Aanpassingswerken mindervalidentoilet	843,04	24/02/2023	10,00%	843,04	71,60	71,60	771,44	771,44	84,30	155,90	687,14
22910000	Sectionaalpoort en voordeur apparteme	7.455,81	27/09/2023	10,00%	7.455,81	194,06	194,06	7.261,75	7.261,75	745,58	939,64	6.516,17
22910000	Relightning sporthal	43.410,46	28/11/2023	10,00%	43.410,46	392,48	392,48	43.017,98	43.017,98	4.341,05	4.733,52	38.676,94
22910000	correctie kostendekkende vergoeding V&	-3.006,79	28/11/2023	10,00%	-3.006,79	-27,18	-27,18	-2.979,61	-2.979,61	-300,68	-327,86	-2.678,93
22910000	Led-stralers en bewegingsmelders	1.988,85	13/12/2023	10,00%	1.988,85	9,81	9,81	1.979,04	1.979,04	198,89	208,69	1.780,16
22910000	Relightning sporthal	7.116,28	25/07/2024	10,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	7.116,28	310,00	310,00	6.806,28
22910000	correctie kostendekkende vergoeding V&	31.845,31	31/10/2024	10,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	31.845,31	532,21	532,21	31.313,10
22910000	Led-stralers en bewegingsmelders	2.550,00	19/11/2024	10,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	2.550,00	29,34	29,34	2.520,66
22910000	Ultrusting gebouwen	861.538,97			364.979,82	41.929,29	496.976,85	323.050,53	364.562,12	37.927,07	534.903,92	326.635,05
22920000	Vernieuwing toplaag asfalt multisportvel	21.957,71	2018	10,00%	10.978,86	2.195,77	13.174,63	8.783,08	8.783,08	2.195,77	15.370,40	6.587,31
22920000	Aanleg multisportterrein	62.048,00	2018	10,00%	31.024,00	6.204,80	37.228,80	24.819,20	24.819,20	6.204,80	43.433,60	18.614,40
22920000	Beijning multisportveld	544,00	2018	10,00%	272,00	54,40	326,40	217,60	217,60	54,40	380,80	163,20
22920000	Overkapping petanquebanen	30.000,00	2018	10,00%	15.000,00	3.000,00	18.000,00	12.000,00	12.000,00	3.000,00	21.000,00	9.000,00
22920000	Skate-elementen in beton	37.190,00	2018	10,00%	18.595,00	3.719,00	22.314,00	14.876,00	14.876,00	3.719,00	26.033,00	11.157,00
22920000	Grondwerken Teraco F 2020/115	16.943,13	29/09/2020	6,67%	14.396,24	1.129,54	3.676,43	13.266,70	13.266,70	1.129,54	4.805,97	12.137,16
22920000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige M	168.682,84			90.266,10	16.303,51	94.720,25	73.962,59	73.962,59	16.303,51	111.023,77	57.659,07
23500000	vloerbeschermingsmatten	1.520,60	2004	10,00%	0,00	0,00	1.520,60	0,00	0,00	0,00	1.520,60	0,00
23500000	basketbaldoelen	12.395,62	2005	10,00%	0,00	0,00	12.395,62	0,00	0,00	0,00	12.395,62	0,00
23500000	set volleybalpalen	2.850,00	2005	10,00%	0,00	0,00	2.850,00	0,00	0,00	0,00	2.850,00	0,00
23500000	onkruidbrander	3.680,00	2006	20,00%	0,00	0,00	3.680,00	0,00	0,00	0,00	3.680,00	0,00
23500000	2 schommelzitjes	480,00	2006	20,00%	0,00	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00	480,00	0,00
23500000	scheidingswagen	3.063,20	2006	20,00%	0,00	0,00	3.063,20	0,00	0,00	0,00	3.063,20	0,00
23500000	gevaarlijke stoffen depot	1.495,00	2007	20,00%	0,00	0,00	1.495,00	0,00	0,00	0,00	1.495,00	0,00
23500000	scorebord	3.440,00	2007	20,00%	0,00	0,00	3.440,00	0,00	0,00	0,00	3.440,00	0,00
23500000	verdeelbord	1.690,30	2007	20,00%	0,00	0,00	1.690,30	0,00	0,00	0,00	1.690,30	0,00
23500000	basketbaldoelen	4.550,00	2007	20,00%	0,00	0,00	4.550,00	0,00	0,00	0,00	4.550,00	0,00
23500000	tribune	1.948,00	2007	10,00%	0,00	0,00	1.948,00	0,00	0,00	0,00	1.948,00	0,00
23500000	wandvitrine	557,00	2008	20,00%	0,00	0,00	557,00	0,00	0,00	0,00	557,00	0,00
23500000	scheidingsnet	548,60	2008	20,00%	0,00	0,00	548,60	0,00	0,00	0,00	548,60	0,00
23500000	Meltronic sensor	1.371,90	2008	20,00%	0,00	0,00	1.371,90	0,00	0,00	0,00	1.371,90	0,00
23500000	Meltronic sensoren	2.700,00	2009	20,00%	0,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00
23500000	beluchter verti drain 7316	16.025,00	2010	20,00%	0,00	0,00	16.025,00	0,00	0,00	0,00	16.025,00	0,00
23500000	judomatten	12.798,00	2010	20,00%	0,00	0,00	12.798,00	0,00	0,00	0,00	12.798,00	0,00
23500000	handbaldoel	1.605,50	2011	20,00%	0,00	0,00	1.605,50	0,00	0,00	0,00	1.605,50	0,00
23500000	defibrillator	2.220,00	2011	20,00%	0,00	0,00	2.220,00	0,00	0,00	0,00	2.220,00	0,00
23500000	speeltoestellen	15.849,00	2011	20,00%	0,00	0,00	15.849,00	0,00	0,00	0,00	15.849,00	0,00
23500000	speeltoestellen	122.877,05	2011	20,00%	0,00	0,00	122.877,05	0,00	0,00	0,00	122.877,05	0,00
23500000	valbeveiliging en ladder	10.114,09	2011	20,00%	0,00	0,00	10.114,09	0,00	0,00	0,00	10.114,09	0,00
23500000	speeltoestellen elektr.	8.032,65	2011	20,00%	0,00	0,00	8.032,65	0,00	0,00	0,00	8.032,65	0,00
23500000	finse piste + grondwerken	68.255,74	2011	10,00%	0,00	0,00	68.255,74	0,00	0,00	0,00	68.255,74	0,00
23500000	infobord	2.653,00	2011	20,00%	0,00	0,00	2.653,00	0,00	0,00	0,00	2.653,00	0,00
23500000	draadafsluiting	1.186,45	2011	10,00%	0,00	0,00	1.186,45	0,00	0,00	0,00	1.186,45	0,00
23500000	finse piste + grondwerken	-70.908,74	2012	10,00%	0,00	0,00	-70.908,74	0,00	0,00	0,00	-70.908,74	0,00
23500000	finse piste	67.134,33	2012	10,00%	0,00	0,00	67.134,33	0,00	0,00	0,00	67.134,33	0,00
23500000	uitbreiding finse piste	14.350,71	2012	10,00%	0,00	0,00	14.350,71	0,00	0,00	0,00	14.350,71	0,00
23500000	finse piste	4.765,00	2012	10,00%	0,00	0,00	4.765,00	0,00	0,00	0,00	4.765,00	0,00
23500000	basketbaltoren	6.167,00	2012	20,00%	0,00	0,00	6.167,00	0,00	0,00	0,00	6.167,00	0,00
23500000	verlichtingspalen	908,76	2012	20,00%	0,00	0,00	908,76	0,00	0,00	0,00	908,76	0,00
23500000	herbeijning	2.898,50	2012	100,00%	0,00	0,00	2.898,50	0,00	0,00	0,00	2.898,50	0,00
23500000	waterontharder	3.809,00	2013	20,00%	0,00	0,00	3.809,00	0,00	0,00	0,00	3.809,00	0,00
23500000	schrobuigmachine	4.500,00	2013	20,00%	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
23500000	pomp Flygt	2.315,00	2013	20,00%	0,00	0,00	2.315,00	0,00	0,00	0,00	2.315,00	0,00
23500000	valbeveiliging	4.768,57	2013	20,00%	0,00	0,00	4.768,57	0,00	0,00	0,00	4.768,57	0,00
23500000	stookinstallatie	5.732,00	2014	20,00%	0,00	0,00	5.732,00	0,00	0,00	0,00	5.732,00	0,00
23500000	Wasmachine	701,65	2015	20,00%	0,00	0,00	701,65	0,00	0,00	0,00	701,65	0,00

23500000	Condensdroogkast Siemens WT 47	577,69	2016	20,00%	0,00	0,00	577,69	0,00	0,00	0,00	577,69	0,00
23500000	Behandeling speeltoestellen te	7.261,00	2016	20,00%	0,00	0,00	7.261,00	0,00	0,00	0,00	7.261,00	0,00
23500000	Laserprinter Lexmark CS310DN	200,00	2016	20,00%	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
23500000	SRX-volleybalset	2.834,00	2017	10,00%	1.133,60	283,40	1.983,80	850,20	850,20	283,40	2.267,20	566,80
23500000	judomatten	5.246,82	2018	20,00%	0,00	0,00	5.246,82	0,00	0,00	0,00	5.246,82	0,00
23500000	Wifi-Netwerk sporthal	4.077,41	2018	20,00%	0,00	0,00	4.077,41	0,00	0,00	0,00	4.077,41	0,00
23500000	Legionella sturing	1.780,00	2019	20,00%	712,00	356,00	1.424,00	356,00	356,00	356,00	1.780,00	0,00
23500000	Turntoestellen 2020 F 2020/55	5.937,50	10/06/2020	10,00%	4.418,15	593,75	2.113,10	3.824,40	3.824,40	593,75	2.706,85	3.230,65
23500000	Nadar F 2020/68	1.797,50	31/07/2020	10,00%	1.362,65	179,75	614,60	1.182,90	1.182,90	179,75	794,35	1.003,15
23500000	Turntoestellen 2021	4.035,00	15/06/2021	10,00%	3.411,51	403,50	1.026,99	3.008,01	3.008,01	403,50	1.430,49	2.604,51
23500000	Turntoestellen 2020 F 2020/55	1.094,00	18/10/2022	20,00%	1.049,64	218,80	263,16	830,84	830,84	218,80	481,96	612,04
23500000	Nadar F 2020/68	16.428,00	22/12/2022	10,00%	16.387,49	1.642,80	1.683,31	14.744,69	14.744,69	1.642,80	3.326,11	13.101,89
23500000	Turntoestellen 2021	1.160,00	27/12/2022	20,00%	1.157,46	232,00	234,54	925,46	925,46	232,00	466,54	693,46
23500000	Schrob- en zuigmachine Boma Tempo R	6.168,00	3/07/2023	20,00%	6.168,00	611,73	611,73	5.556,27	5.556,27	1.233,60	1.845,33	4.322,67
23500000	Machines, exploitatiematerieel en uitrust	409.645,40			35.800,51	4.521,73	378.366,62	31.278,78	31.278,78	5.143,60	383.510,22	26.135,18
245000	clubkast	1.012,10	2011	20,00%	0,00	0,00	1.012,10	0,00	0,00	0,00	1.012,10	0,00
245000	Kantooruitrusting	1.012,10			0,00	0,00	1.012,10	0,00	0,00	0,00	1.012,10	0,00
TOTAAL		1.451.186,31			494.328,43	63.319,21	978.665,50	431.009,22	472.520,81	60.030,59	1.038.696,09	412.490,22

VLT-1

VLT-2

AGB BOORTMEERBEEK

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
40000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	12.574,13	12.574,13	Zie openstaande klantenbalans
40400000		Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	1.182,36	1.182,36	Afwijking prijssubsidie Per 2,5 en 6-7
40410000		Te ontvangen CN's	1.128,55	1.128,55	TOCN - Vlaams Energiebedrijf 2520174910
40700000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	18.314,33	18.314,33	Zie openstaande klantenbalans (dubieus)
40900000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	18.314,33	18.314,33	Waardevermindering
41100000		Terug te vorderen btw	46.006,15	46.006,15	BTW Tegoed per 31/12/2024
41600000		Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	65.759,18	65.759,18	RC Gemeente: saldo prijssubsidie 2024 en voorgaande jaren
41610000		Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...	41.511,59	42.611,59	Opname renteloze lening 2024
				-1.100,00	Correctie opname renteloze lening
42400002		Aflossingen andere leningen gemeente	62.488,14	62.488,14	Aflossing renteloze lening 2025
44000000		Leveranciers	63.756,49	63.756,49	Zie openstaande leveranciersbalans
44400000		Te ontvangen facturen	9.697,51	3.049,42	VEB aardgas dec 2024
				2.500,00	Moore: afsluiting boekjaar
				87,70	Neerlegging jaarrekening
				1.572,18	TOF - Vlaams Energiebedrijf 2512480831
				1.118,63	TOF - Vlaams Energiebedrijf 2512480832
				187,87	TOF - Vlaams Energiebedrijf 2512487791
				496,93	TOF - Vlaamse Energiebedrijf 2512487797
				478,14	TOF - Vlaamse Energiebedrijf 2512487800
				206,64	TOF - Vlaamse Energiebedrijf 2512487802
44540000		Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen	59.957,46	59.957,46	Vervallen aflossingen 2024
48300000		Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	1.337,73	262,00	Bordea Sabin
				1.075,76	AGB/FI1/2022/144 - Vlaams Energiebedrijf nv (onverschuldigde betaling)
				-0,03	Centverschillen Eskimo's, Happy Spirit, Vandewaerde
49000000		Over te dragen kosten	373,40	154,50	Westerrand: contract scorebord 01/07/2024 - 30/06/2025
				109,45	Mollen: 17/02/2024 - 16/02/2025 (deel 1)
				109,45	Mollen: 17/02/2024 - 16/02/2025 (deel 2)
49200000		Toe te rekenen kosten	5.781,51	5.781,51	De watergroep

AGB BOORTMEERBEEK

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
2024-KW1		44.248,48		5.409,66					566,42	49.091,72
2024-KW2		48.404,60		3.606,44						52.011,04
2024-KW3		14.911,74		5.409,66						20.321,40
2024-KW4		96.140,80		7.212,88					10.766,29	92.587,39
	0,00	203.705,62	0,00	21.638,64	0,00	0,00	0,00	0,00	11.332,71	214.011,55

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2024	Correctie	31/12/2024
700	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
701	Verkopen en dienstprestaties	36.792,69		36.792,69
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	21.638,64		21.638,64
707	Verkopen en dienstprestaties	140.622,38		140.622,38
Totaal BTW-omzet		199.053,71	0,00	199.053,71

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2024
Omzet uit BTW-aangiften	214.011,55
Omzet uit boekhouding	199.053,71
Te verantwoorden verschil	14.957,84

Verantwoording	AR	14.957,84
Jaarperiode 2024		12.791,07
Uit jaarperiode 2023		-3.832,06
Uit jaarperiode 2022		7.181,19
Te innen opbrengsten 24-25		-1.182,36
Te verantwoorden verschil		0,00

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

LOONAANSLUITING

LOONSTATEN

CODE	OMSCHRIJVING	31/12/2024
		0,00

BOEKHOUDING - BEZOLDIGINGEN

AR	OMSCHRIJVING	31/12/2024	Correctie	31/12/2024
620	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	0,00		0,00
621	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	0,00		0,00
622	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	0,00		0,00
623	Overige personeelskosten	0,00		0,00
624	Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00		0,00
		0,00	0,00	0,00

LOONAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2024
Loonkost uit loonstaten	0,00
Loonkost uit boekhouding	0,00
Te verantwoorden verschil	0,00

Verantwoording	AR	0,00
Te verantwoorden verschil		0,00