



JAARREKENING AGB 2019

Algemeen directeur | **Ivan Kockx**
Financieel directeur | **Bieke Van Schoors**

Autonoom Gemeentebedrijf (AGB) Essen - Heuvelplein 23, 2910 Essen

AGB ESSEN

Jaarrekening 2019

BBC

Q&A - 7/08/2020

Inhoud BBC

K Kengetallen 2019

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

Toelichting bij de financiële nota

B-RE Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)

TJ1 Exploitatierekening per BDOM

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Investeringsverrichtingen per BDOM

B-RI Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)

TJ4 Evolutie van de investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie van de liquiditeitenrekening

S Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

W Waarderingsregels

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2019

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

BK Aansluiting budgettair en algemeen resultaat

Kengetallen 2019

		2019
	Kastoestand per 31/12/2019	17.578
	Openstaande vorderingen op KT	415.436
	Openstaande schulden op KT	4.924.270
	Prijssubsidie gemeente	479.377
	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	280.999
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	516.382
	Budgettair resultaat van het boekjaar	-19.407
	Gecumuleerd budgettair resultaat	71.490
	Autofinancieringsmarge	-19.407
	Investerings in het boekjaar	4.562.146
	Desinvesterings in het boekjaar	
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	267.117
	Nieuw aangegane leningen	4.295.028
	Vervroegde terugbetaling van leningen	0
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2019	7.160.798
	Periodieke aflossingen op leningen	254.790
	Intresten op leningen	100.582
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	4.557.811

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand



DOELSTELLINGENREALISATIE 2019

Autonoom Gemeentebedrijf Essen

Heuvelplein 23

2910 Essen

Algemeen directeur : Ivan Kockx

Financieel directeur : Bieke Van Schoors

Strategische Doelstelling: SD-3

In het kader van efficiënt patrimoniumbeheer worden een aantal specifieke dossiers door het AGB beheerd met het oog op fiscale optimalisatie en efficiëntiewinsten.

Prioritaire Doelstelling: BD 3-2 AGB ESSEN-Aandacht voor erfgoed

Het AGB Essen zal het Essens erfgoed op een doordachte manier trachten te beheren. Sites die hiervoor in aanmerking komen, zullen met partners bestudeerd worden om toekomstmogelijkheden uit te werken binnen gemeentelijke behoeften.

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	4.490.468,98	267.117,36	4.057.466,15	2.049.927,52	3.925.000,00	2.084.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan AP3-2-1: AGB Essen : ontwikkeling site/loods NMBS

AGB Essen : ontwikkeling site/loods NMBS

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	4.490.468,98	267.117,36	4.057.466,15	2.049.927,52	3.925.000,00	2.084.000,00

LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	------	------	------	------	------	------

Gekoppelde acties:

- AC3-2-1-1: AGB Essen stelt een architect aan voor restauratie gebouw NMBS loods casco

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	45.750,46	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Indicator: Aanstelling architect – contract renovatie

Info: AGB Essen tracht op doordachte manier erfgoed te beheren. Aanstelling architect voor instandhouding en restauratie loods NMBS zal toekomst voor dit project uitwijzen.

Meting op	Meetwaarde
2015-01-01	Start BBC
2015-12-31	Overheidsopdracht afgerond; Anno architecten aangesteld.
2016-12-31	Ontwerp in uitvoering - beheersplan en stabiliteitsstudie opgemaakt
2017-12-31	Afwerking dossier van de renovatie voor aanbesteding- daarnaast ook een concurrentiedialoog opgestart voor de lichtstraat
2018-12-31	Architecten volgen de renovatie in uitvoering mee op en begeleiden het dossier voor de concurrentiedialoog
2019-12-31	De opvolging van de werken van de casco-renovatie en de concurrentiedialoog gebeurt in 2019 minutieus door onze diensten in samenwerking met Anno architecten. Het dossier nadert de voleinding. Definitieve oplevering zal in 2020 plaatsvinden.

- AC3-2-1-2: AGB wijst de restauratie van NMBS loods toe ism Kempens Landschap. De restauratie wordt gefinancierd met subsidies. Daarnaast zullen Interreg subsidies aangevraagd worden voor resterend bedrag en omgevingswerken. In 2019 wordt de realisatie van deze renovatie een feit. De voorziene subsidies werden nog niet volledig ontvangen. Dit gebeurt pas na volledige afrekening van de casco renovatie en de lichtstraat.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INV	4.490.468,98	267.117,36	4.011.715,69	2.049.927,52	3.925.000,00	2.084.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- AC3-2-1-3: AGB zorgt voor uitvoering van omgevingswerken site NMBS; hiervoor worden subsidies Interreg en Leader aangevraagd.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

De uitwerking van de buitenomgeving voor de NMBS-site werd ondertussen opgenomen in het gemeentelijk meerjarenplan 2020 -2025.

Prioritaire Doelstelling: BD 3-3 AGB ESSEN-Aandacht voor woonprojecten

BD 3-3 AGB ESSEN-Aandacht voor woonprojecten. Bestaande gemeentelijke eigendommen en nieuwe aankopen creëren voor het AGB kansen om woonprojecten naar specifieke doelgroepen op te richten binnen mogelijke samenwerkingsprojecten.

Prioritaire doelstelling in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan deze prioritaire doelstelling.

Actieplan AP3-3-1: AGB Essen: woonproject Sint Jansstraat

AGB Essen: woonproject Sint Jansstraat

Actieplan in cijfers: geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties: geen bijkomende acties in 2019 genomen m.b.t. aangekochte grond.

- AC3-3-1-1: AGB plant besprekingen met privépartners voor project Sint-Jansstraat. In opstartfase wordt externe begeleiding van deskundigen voorzien.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Prioritaire Doelstelling: BD 3-4 AGB ESSEN-Aandacht voor sportpatrimonium

BD 3-4 AGB ESSEN-Aandacht voor sportpatrimonium. Het AGB Essen heeft reeds bijzonder aandacht voor sportaccomodatie via de ontwikkeling van sportcomplex Hemelrijk en via beheer van turnzaal Wildert. Het AGB wil bijkomende sportinfrastructuur voorzien in samenwerking met mogelijke betrokken partijen.

Prioritaire doelstelling in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan deze prioritaire doelstelling.

<i>Actieplan AP3-4-1: AGB Essen : aanbod van voldoende en gevraagde sportinfrastructuur</i>

AGB Essen : aanbod van voldoende en gevraagde sportinfrastructuur

Actieplan in cijfers:

Hoewel geen financiële cijfers gekoppeld zijn aan deze doelstelling, werd ook in 2019 verder ingezet op verbetering van de sportinfrastructuur in sporthal Hemelrijk via o.a. aankoop van een volleybalinstallatie en waterverzachter.

J1: De financiële doelstellingenrekening

Jaarrekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	362 181	4295 028	3932 847	358 086	1850 100	1492 014	358 086	1800 100	1442 014
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	362 181	4295 028	3932 847	358 086	1850 100	1492 014	358 086	1800 100	1442 014
Exploitatie	107 391		- 107 391	120 150	100	- 120 050	120 150	100	- 120 050
Investerings									
Andere	254 790	4295 028	4040 238	237 936	1850 000	1612 064	237 936	1800 000	1562 064
Beleidsdomein BELEID	29 943	5 134	- 24 810	42 510	5 992	- 36 518	42 510	5 992	- 36 518
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	29 943	5 134	- 24 810	42 510	5 992	- 36 518	42 510	5 992	- 36 518
Exploitatie	29 943	5 134	- 24 810	42 510	5 992	- 36 518	42 510	5 992	- 36 518
Investerings									
Andere									
Beleidsdomein LEVEN	133 114	511 248	378 134	157 695	655 500	497 805	136 400	655 500	519 100
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	133 114	511 248	378 134	157 695	655 500	497 805	136 400	655 500	519 100
Exploitatie	121 339	511 248	389 910	116 400	655 500	539 100	116 400	655 500	539 100
Investerings	11 776		- 11 776	41 295		- 41 295	20 000		- 20 000
Andere									
Beleidsdomein OMGEVING	4572 696	267 117	- 4305 579	4085 721	2049 928	- 2035 794	3953 255	2084 000	- 1869 255
Prioritaire beleidsdoelstellingen	4490 469	267 117	- 4223 352	4057 466	2049 928	- 2007 539	3925 000	2084 000	- 1841 000
Exploitatie									
Investerings	4490 469	267 117	- 4223 352	4057 466	2049 928	- 2007 539	3925 000	2084 000	- 1841 000
Andere									
Overig beleid	82 227		- 82 227	28 255		- 28 255	28 255		- 28 255
Exploitatie	22 326		- 22 326	28 255		- 28 255	28 255		- 28 255
Investerings	59 901		- 59 901						
Andere									
Beleidsdomein VEILIG									

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investeringsen									
Andere									
Overig beleid									
Exploitatie									
Investeringsen									
Andere									
TOTALEN	5097 935	5078 527	- 19 407	4644 012	4561 520	- 82 492	4490 251	4545 592	55 341
Exploitatie	280 999	516 382	235 383	307 315	661 592	354 277	307 315	661 592	354 277
Investeringsen	4562 146	267 117	- 4295 028	4098 761	2049 928	- 2048 834	3945 000	2084 000	- 1861 000
Andere	254 790	4295 028	4040 238	237 936	1850 000	1612 064	237 936	1800 000	1562 064

Resultaat op kasbasis: vergelijking budget-rekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	235 383	354 277	354 277
<i>A. Uitgaven</i>	280 999	307 315	307 315
<i>B. Ontvangsten</i>	516 382	661 592	661 592
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	516 382	661 592	661 592
II. Investeringsbudget (B-A)	- 4295 028	- 2048 834	- 1861 000
<i>A. Uitgaven</i>	4562 146	4098 761	3945 000
<i>B. Ontvangsten</i>	267 117	2049 928	2084 000
III. Andere (B-A)	4040 238	1612 064	1562 064
<i>A. Uitgaven</i>	254 790	237 936	237 936
1. Aflossing financiële schulden	254 790	237 936	237 936
a. Periodieke aflossingen	254 790	237 936	237 936
b. Niet-periodieke aflossingen	0		
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	4295 028	1850 000	1800 000
1. Op te nemen leningen en leasings	4295 028	1850 000	1800 000
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	- 19 407	- 82 492	55 341
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	90 897	90 897	94 112
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	71 490	8 405	149 453
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	71 490	8 405	149 453

Autofinanciering: vergelijking budget-rekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2019

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	335 965	474 277	474 277
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	<i>516 382</i>	<i>661 592</i>	<i>661 592</i>
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	<i>180 417</i>	<i>187 315</i>	<i>187 315</i>
1. Exploitatie-uitgaven	280 999	307 315	307 315
2. Nettokosten van de schulden	100 582	120 000	120 000
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	355 372	357 936	357 936
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	<i>254 790</i>	<i>237 936</i>	<i>237 936</i>
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	<i>100 582</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
Autofinancieringsmarge (I-II)	- 19 407	116 341	116 341

De financiële nota

- J2** De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019
- J3** De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019
- J4** Afgesloten investeringsenveloppes
- J5** De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	107 391		- 107 391	120 150	100	- 120 050	120 150	100	- 120 050
Beleidsdomein BELEID	29 943	5 134	- 24 810	42 510	5 992	- 36 518	42 510	5 992	- 36 518
Beleidsdomein LEVEN	121 339	511 248	389 910	116 400	655 500	539 100	116 400	655 500	539 100
Beleidsdomein OMGEVING	22 326		- 22 326	28 255		- 28 255	28 255		- 28 255
Beleidsdomein VEILIG									
Totalen	280 999	516 382	235 383	307 315	661 592	354 277	307 315	661 592	354 277

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN									
Beleidsdomein BELEID									
Beleidsdomein LEVEN	11 776		- 11 776	41 295		- 41 295	20 000		- 20 000
Beleidsdomein OMGEVING	4550 370	267 117	- 4283 253	4057 466	2049 928	- 2007 539	3925 000	2084 000	- 1841 000
Beleidsdomein VEILIG									
Totalen	4562 146	267 117	- 4295 028	4098 761	2049 928	- 2048 834	3945 000	2084 000	- 1861 000

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE/BD3_2017-19 - Investeringsenveloppe BD3		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringsen in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Investeringsen in materiële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			
1. Terreinen en gebouwen			
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen			
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa			
III. Investeringsen in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringsubsidies			
TOTAAL UITGAVEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE/BD3_2017-19 - Investeringsenveloppe BD3		
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE/BD4_2017-19 - Investeringsenveloppe BD4		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Investerings in materiële vaste activa	41 081	70 600	73 000
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	41 081	70 600	73 000
1. Terreinen en gebouwen	10 736	10 600	13 000
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	30 345	60 000	60 000
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa			
III. Investerings in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringsubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	41 081	70 600	73 000

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE/BD4_2017-19 - Investeringsenveloppe BD4		
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			
1. Terreinen en gebouwen			
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen			
4. Leasing en soortgelijke rechten			
6. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Terreinen en gebouwen			
2. Roerende goederen			
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE/PD3_2015-19 - Investeringsenveloppe PD3		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Investerings in materiële vaste activa	6237 213	5698 559	3400 000
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6237 213	5698 559	3400 000
1. Terreinen en gebouwen	6237 213	5698 559	3400 000
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen			
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa			
III. Investerings in immateriële vaste activa	404 250	450 000	450 000
IV. Toegestane investeringsubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	6641 463	6148 559	3850 000

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE/PD3_2015-19 - Investeringsenveloppe PD3		
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			
1. Terreinen en gebouwen			
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen			
4. Leasing en soortgelijke rechten			
6. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Terreinen en gebouwen			
2. Roerende goederen			
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	2209 151	3991 961	2149 200
TOTAAL ONTVANGSTEN	2209 151	3991 961	2149 200

J5: De liquiditeitenrekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	235 383	354 277	354 277
<i>A. Uitgaven</i>	<i>280 999</i>	<i>307 315</i>	<i>307 315</i>
<i>B. Ontvangsten</i>	<i>516 382</i>	<i>661 592</i>	<i>661 592</i>
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	516 382	661 592	661 592
II. Investeringsbudget (B-A)	- 4295 028	- 2048 834	- 1861 000
<i>A. Uitgaven</i>	<i>4562 146</i>	<i>4098 761</i>	<i>3945 000</i>
<i>B. Ontvangsten</i>	<i>267 117</i>	<i>2049 928</i>	<i>2084 000</i>
III. Andere (B-A)	4040 238	1612 064	1562 064
<i>A. Uitgaven</i>	<i>254 790</i>	<i>237 936</i>	<i>237 936</i>
1. Aflossing financiële schulden	254 790	237 936	237 936
a. Periodieke aflossingen	254 790	237 936	237 936
b. Niet-periodieke aflossingen	0		
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	<i>4295 028</i>	<i>1850 000</i>	<i>1800 000</i>
1. Op te nemen leningen en leasings	4295 028	1850 000	1800 000
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	- 19 407	- 82 492	55 341
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	<i>90 897</i>	<i>90 897</i>	<i>94 112</i>
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	71 490	8 405	149 453
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	71 490	8 405	149 453

Autofinanciering: vergelijking budget-rekening

Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	335 965	474 277	474 277
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	<i>516 382</i>	<i>661 592</i>	<i>661 592</i>
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	<i>180 417</i>	<i>187 315</i>	<i>187 315</i>
1. Exploitatie-uitgaven	280 999	307 315	307 315
2. Nettokosten van de schulden	100 582	120 000	120 000
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	355 372	357 936	357 936
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	<i>254 790</i>	<i>237 936</i>	<i>237 936</i>
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	<i>100 582</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
Autofinancieringsmarge (I-II)	- 19 407	116 341	116 341

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

Schema J6: De Balans**Jaarrekening 2019**

Geconsolideerd

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	434 787	749 055
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	17 578	475 166
B. Vorderingen op korte termijn	415 436	273 830
1. Vorderingen uit ruiltransacties	32 327	37 140
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	383 109	236 689
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	1 773	59
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	10853 896	6436 893
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa		
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa		
C. Materiële vaste activa	10313 417	5984 271
1. Gemeenschapsgoederen		
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>		
b. <i>Wegen en overige infrastructuur</i>		
c. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>		
d. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>		
e. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
f. <i>Erfgoed</i>		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10313 417	5984 271
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	10261 279	5931 063
b. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>	52 139	53 209
c. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>		
d. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
3. Overige materiële vaste activa		
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>		
b. <i>Roerende goederen</i>		
D. Immateriële vaste activa	540 479	452 622
TOTAAL ACTIVA	11288 683	7185 948

Schema J6: De Balans

Geconsolideerd

Jaarrekening 2019

Geconsolideerd		Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA			
I. Schulden		7527 256	3820 664
A. Schulden op korte termijn		4924 270	953 717
1. Schulden uit ruiltransacties		217 711	554 244
a. Voorzieningen voor risico's en kosten			
b. Financiële schulden			
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties		217 711	554 244
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		148 748	145 861
3. Overlopende rekeningen van het passief			
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		4557 811	253 612
B. Schulden op lange termijn		2602 986	2866 947
1. Schulden uit ruiltransacties		2602 986	2866 947
a. Voorzieningen voor risico's en kosten			
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen			
2. Overige risico's en kosten			
b. Financiële schulden		2602 986	2866 947
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties			
2. Schulden uit niet-ruiltransacties			
II. Nettoactief		3761 427	3365 283
TOTAAL PASSIVA		11288 683	7185 948

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten
Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	380 565	412 283
A. Operationele kosten	279 983	303 561
1. Goederen en diensten	130 719	146 792
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	108 070	147 408
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	41 194	9 361
B. Financiële kosten	100 582	108 722
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	516 382	357 719
A. Operationele opbrengsten	516 382	357 719
1. Opbrengsten uit de werking	506 693	357 719
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies		
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies		
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	9 689	0
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	135 817	- 54 563
A. Operationeel overschot/tekort	236 399	54 158
B. Financieel overschot/tekort	- 100 582	- 108 722
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	135 817	- 54 563
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	6 791	
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	129 026	- 54 563

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)
- TJ1** Exploitatierekening per BDOM
- TJ2** Evolutie van de exploitatierekening
- TJ3** Investeringsverrichtingen per BDOM
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)
- TJ4** Evolutie van de investeringsverrichtingen
- TJ5** Stand kredieten per investeringsenveloppe
- TJ6** Evolutie van de liquiditeitenrekening
- S** Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sport	642	29.880		29.880	Uitspraak faillissement Hamajé - Heselmans
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	6500	100.582	120.000	-19.418	definitieve intrestlasten lager dan gebudgetteerd
0740	Sport	6103	48.754	67.900	-19.146	Minderuitgave onderhoud van gebouwen
0100	Politieke organen	618	1.164	8.500	-7.336	Minderuitgave zitpenningen door samenvallen van bestuursorganen met Gr en CBS

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sport	707	479.377	600.000	-120.623	Minderontvangsten toegangsgelden impliceren minderontvangst prijssubsidie
0740	Sport	701	6.173	30.000	-23.827	Opbrengst 2018 - tegen te boeken/ netto voor 2019 : 26.133 -stop dansgroepen
0740	Sport	745	9.689		9.689	Vergoeding schade na inbraak
14/0		73				

Schema TJ1: Exploitatierekening per beleidsdom Jaarrekening 2019

	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein BELEID	Beleidsdomein LEVEN	Beleidsdomein OMGEVING	Beleidsdomein VEILIG
I. Uitgaven		280.999	107.391	29.943	121.339	22.326	
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>173.626</i>	<i>19</i>	<i>29.943</i>	<i>121.339</i>	<i>22.326</i>	
1. Goederen en diensten	60/1	132.433	19	18.630	91.458	22.326	
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62						
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648						
4. Toegestane werkingssubsidies	649						
5. Andere operationele uitgaven	640/7	41.194		11.313	29.880		
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>100.582</i>	<i>100.582</i>				
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>	<i>6.791</i>	<i>6.791</i>				
II. Ontvangsten		516.382		5.134	511.248		
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>516.382</i>		<i>5.134</i>	<i>511.248</i>		
1. Ontvangsten uit de werking	70	506.693		5.134	501.559		
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73						
3. Werkingssubsidies	740						
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748						
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	9.689			9.689		
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>						
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>						
III. Saldo		235.383	-107.391	-24.810	389.910	-22.326	

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Uitgaven		280.999	264.904	274.960
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>173.626</i>	<i>156.182</i>	<i>158.407</i>
1. Goederen en diensten	60/1	132.433	146.821	150.320
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62			
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	41.194	9.361	8.086
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>100.582</i>	<i>108.722</i>	<i>116.553</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694	<i>6.791</i>		
II. Ontvangsten		516.382	357.719	597.999
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>516.382</i>	<i>357.719</i>	<i>597.997</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	506.693	357.719	597.847
2. Fiscale ontvangsten en boetes				
a. Aanvullende belastingen				
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300			
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301			
- Andere aanvullende belasting	7302/9			
b. Andere belastingen	731/9			
3. Werkingssubsidies				
a. Algemene werkingssubsidies				
- Gemeente- of provinciefonds	7400			
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401			
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4			
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9			
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	9.689		150
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75		0	1
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
III. Saldo		235.383	92.815	323.039

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein BELEID	Beleidsdomein LEVEN	Beleidsdomein OMGEVING	Beleidsdomein VEILIG
I. Investerings in financiële vaste activa							
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280						
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281						
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282						
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283						
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8						
II. Investerings in materiële vaste activa		4.562.146			11.776	4.550.370	
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		<i>4.562.146</i>			<i>11.776</i>	<i>4.550.370</i>	
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	4.550.370				4.550.370	
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8						
3. Roerende goederen	23/4	11.776			11.776		
4. Leasing en soortgelijke rechten	25						
5. Erfgoed	27						
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>							
1. Onroerende goederen	260/4						
2. Roerende goederen	265/9						
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906						

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Jaarrekening 2019

III. Investeringsverrichtingen in immateriële vaste activa	21						
IV. Toegestane investeringssubsidies	664						
TOTAAL UITGAVEN		4.562.146			11.776	4.550.370	

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein BELEID	Beleidsdomein LEVEN	Beleidsdomein OMGEVING	Beleidsdomein VEILIG
I. Verkoop van financiële vaste activa							
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280						
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281						
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282						
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283						
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8						
II. Verkoop van materiële vaste activa							
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>							
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9						
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8						
3. Roerende goederen	23/4						
4. Leasing en soortgelijke rechten	252						
5. Erfgoed	27						
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>							
1. Onroerende goederen	260/4						
2. Roerende goederen	265/9						

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Jaarrekening 2019

<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176						
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21						
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	267.117				267.117	
TOTAAL ONTVANGSTEN		267.117				267.117	

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0610	Gebiedsontwikkeling	2291-0	4.550.370	4.011.716	538.654	Meerwerken renovatie loods
0610	Gebiedsontwikkeling	214-7		45.750	-45.750	Erelonen bij renovatie aangerekend
0740	Sport	235-0	11.776	51.513	-39.737	Jaarlijks investeringsbudhet niet aangewend
0740	Sport	221-7				
0740	Sport	2291-0				
0740	Sport	230-0				
19/0		277				
-7/0		23				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0610	Gebiedsontwikkeling	150-0	267.117	2.049.928	-1.782.810	Saldo erfgoedpremie pas na eindstaat van de werken
0920	Werkloosheid	152-9				

47.

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Investerings in financiële vaste activa				
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8			
II. Investerings in materiële vaste activa		4.562.146	1.671.772	44.376
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		<i>4.562.146</i>	<i>1.671.772</i>	<i>44.376</i>
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	4.550.370	1.663.284	34.295
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	11.776	8.488	10.082
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906			

ESSEN
Heuvelplein 23
NIS-code 11016

Fin nota Jaarrekening 2019
Afdrukdatum : 7/08/2020
VolgNr Alg Jnl 2019/17699

Voorzitter DC: Van Tichelt Gaston
Voorzitter RvB: Quick Brigitte
VolgNr Budg Jnl 2019/35456

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

III. Investerings in immateriële vaste activa	21		125.217	156.401
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN		4.562.146	1.796.989	200.777

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa				
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8			
II. Verkoop van materiële vaste activa				
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	267.117	1.709.072	24.200
TOTAAL ONTVANGSTEN		267.117	1.709.072	24.200

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
IE/BD4_2017-19	70.600	41.081	29.519	41.081	29.519			
IE/PD3_2015-19	6.148.559	6.641.463	-492.904	6.641.463	-492.904	3.991.961	2.209.151	1.782.810

Schema TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitantiebudget (B-A)		235.383	92.815	323.039
<i>A. Uitgaven</i>		280.999	264.904	274.960
<i>B. Ontvangsten</i>		516.382	357.719	597.999
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden				
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		516.382	357.719	597.999
II. Investeringsbudget (B-A)		-4.295.028	-87.916	-176.577
<i>A. Uitgaven</i>		4.562.146	1.796.989	200.777
<i>B. Ontvangsten</i>		267.117	1.709.072	24.200
III. Andere (B-A)		4.040.238	-159.592	-37.193
<i>A. Uitgaven</i>		254.790	247.508	37.193
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	254.790	229.805	200.787
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	17.703	-163.594
2. Toegestane leningen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905			
c. Andere overige uitgaven	100			
<i>B. Ontvangsten</i>		4.295.028	87.916	
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	4.295.028	87.916	
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4			
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959			
c. Andere overige ontvangsten	101/2			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-19.407	-154.692	109.269
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		90.897	245.589	136.320
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		71.490	90.897	245.589

Schema TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)				
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>				
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>				
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		71.490	90.897	245.589

Bestemde gelden	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatie			
II. Investerings			
III. Andere verrichtingen			
Totaal bestemde gelden	0	0	0

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2019 PER BELEIDSVELD

[illegible]

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2019 PER BELEIDSVELD

[illegible]

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- TJ7** Toelichting bij de balans
- W** Waarderingsregels
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2019
- RP** De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- BK** Aansluiting budgettair en algemeen resultaat

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderinge n	Waardevermind eringen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen						
E. Andere financiële vaste activa						
Totaal financiële vaste activa						

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderinge n	Afschrijvingen	Waardevermind eringen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting							
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed							
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.984.271	4.472.591			143.445		10.313.417
A. Terreinen en gebouwen	5.931.063	4.460.815			130.599		10.261.279
B. Installaties, machines en uitrusting	53.209	11.776			12.846		52.139
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
D. Leasing en soortgelijke rechten							
III. Overige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Roerende goederen							
Totaal materiële vaste activa	5.984.271	4.472.591			143.445		10.313.417

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	2.866.947	8.592.411	4.297.383	-4.558.989	2.602.986
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	2.866.947	8.592.411	4.297.383	-4.558.989	2.602.986
1. Leningen ten laste van het bestuur	2.866.947	8.592.411	4.297.383	-4.558.989	2.602.986
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
II. Schulden op korte termijn	253.612		254.790	4.558.989	4.557.811
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	253.612		254.790	4.558.989	4.557.811
1. Leningen ten laste van het bestuur	253.612		254.790	4.558.989	4.557.811
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
Totaal financiële schulden	3.120.559	8.592.411	4.552.173		7.160.798

4. Mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	1.505.000		118.674	87.100	1.710.774
II. Boekhoudkundige wijzigingen					
III. Herwerkte balans	1.505.000		118.674	87.100	1.710.774
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018			-54.563	1.709.072	1.654.509
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				1.709.072	1.709.072
1. Toevoeging aan herwaarderingen					
2. Terugneming van herwaarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				1.709.072	1.709.072
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			-54.563		-54.563
V. Balans op einde boekjaar 2018	1.505.000		64.111	1.796.172	3.365.283
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019			129.026	267.117	396.143
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				267.117	267.117
1. Toevoeging aan herwaarderingen					
2. Terugneming van herwaarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				267.117	267.117
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			129.026		129.026
VII. Balans op einde boekjaar 2019	1.505.000		193.137	2.063.290	3.761.427

AGB ESSEN WAARDERINGSREGELS NBB

ALGEMEEN PRINCIPLE

Het bestuursorgaan van de vennootschap, VZW, IVZW of stichting bepaalt de regels die gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel III.89, § 1, van het Wetboek van economisch recht en beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheersorgaan van het Autonoom Gemeentebedrijf Essen.

Er werd uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf Essen 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 Essen o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

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

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderingsregels:

- 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.

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
- Vruchtgebruik: 3,33 % 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.

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen

Afschrijvingen materiële vaste activa, de basis wordt niet geherwaardeerd.

- Alle materiële activa worden lineair afgeschreven
- Gebouwen: tussen 3% tot 10% lineair
- Onderhoudswerken aan gebouwen 6,66-20% lineair
- Erfpacht: duurtijd erfpacht
- Leasing: 6,66% lineair
- Uitrustingsgoederen en installaties 3 % tot 20% lineair
- Kantoormeubilair: nieuw 10% lineair
- Kantoormateriaal: nieuw 10% tot 20% lineair
- Kantoormachines: met lange levensduur: 10% lineair
- Kantoormachines: met kortere levensduur: 10% tot 20% lineair
- Kantoormachines: tweedehands gekocht: 33,33% lineair
- Informaticamateriaal: 33,33% tot 20% lineair
- Personenwagens en lichte vrachtwagens: nieuw 20% lineair

- Personenwagens en lichte vrachtwagens: tweedehands gekocht: 33,33% lineair

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

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 in speciën. Vorderingen waarvan op vervaldag onzekerheid bestaat worden verminderd met de nodige voorzichtigheid. Deze boeking geschiedt ten laste van de uitzonderlijke resultaten.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd aan FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

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

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze

debiteuren. Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering :

- Er wordt 100% gepositioneerd op handelsvorderingen waarvan de debiteur in staat van faillissement is.
- Waardevermindering van 25% op vorderingen ouder dan één jaar en jonger dan 2 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardevermindering van 50% op vorderingen ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 3 jaar : 100 %

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 lager 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 inzake:

- 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 teruggenomen.

- 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.

Opmerkingen:

- Afschrijvingsritmes worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening.
- Aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen indien wegens technische, economische of technologische omstandigheden de boekhoudkundige waarde hoger is dan de werkelijke gebruikswaarde.
- Herwaarderingen op materiële en financiële vaste activa zijn mogelijk indien werkelijke (markt)waarde op vaststaande en duurzame wijze uitstijgt boven de boekwaarde.
- Voorzieningen voor risico's en kosten aan te leggen bij verliezen en kosten die naar hun aard duidelijk kunnen omschreven worden, die op balansdatum zeer waarschijnlijk of zeker zijn, doch waarvan de juiste afloop en de grootteorde van het bedrag niet vaststaat. Reële en individuele waardering van elk risico op te nemen onder deze rubriek.

Handtekening voor akkoord:

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
1000000	Kapitaal	-1.505.000,00		1.505.000,00	-1.505.000,00
1400000	Overgedragen overschot	86.389,00		42.636,95	-42.636,95
1410010	Wettelijke reserve	-150.500,00		150.500,00	-150.500,00
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...	-1.796.172,48		2.063.289,84	-2.063.289,84
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...				
1733000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-2.396.167,50		2.149.798,85	-2.149.798,85
1740000	Prefinancieringsleningen	-470.779,53		441.412,12	-441.412,12
1749000	Overige leningen			11.775,52	-11.775,52
2110000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	8.487,50	8.487,50		8.487,50
2110009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke ...	-1.697,50		3.395,00	-3.395,00
2140007	Plannen en studies - in aanbouw	445.831,68	535.386,57		535.386,57
2290000	Terreinen - bedrijfsmatige MVA	945.370,00	945.370,00		945.370,00
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	3.123.009,45	3.123.009,45		3.123.009,45
2291007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in aanbouw	1.645.260,87	6.106.076,01		6.106.076,01
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-658.781,34		753.808,39	-753.808,39
2292000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	693.829,95	693.829,95		693.829,95
2292007	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - in aanbouw	48.016,50	48.016,50		48.016,50
2292009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-127.519,48		148.544,63	-148.544,63
2293000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - bedrijfsmatige MVA	436.412,71	436.412,71		436.412,71
2293009	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - bedrijfsmatige ...	-174.535,98		189.083,07	-189.083,07
2350000	Andere installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	139.272,98	151.048,49		151.048,49
2350009	Andere installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - ...	-86.064,40		98.909,93	-98.909,93
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	13.713,19	28.654,45		28.654,45
4040000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	19.960,97			
4040001	Te ontvangen creditnota's				
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubbele debiteuren	45.472,55	8.606,25		8.606,25
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte geboekte w...	-42.006,24		4.934,03	-4.934,03
4110000	Terug te vorderen btw	46.724,80	31.965,53		31.965,53
4125000	Belgische belastingen				
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nomina...	1.371,85			
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - n...	188.592,40	351.143,64		351.143,64
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-237.935,67		246.368,65	-246.368,65
4240000	Overige leningen	-15.676,67		4.311.442,52	-4.311.442,52
4400000	Leveranciers	-468.592,40		196.399,47	-196.399,47
4440000	Te ontvangen facturen	-12.766,95		8.406,66	-8.406,66
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen interest aan kredietinstellingen	-65.483,35			
4490000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat			6.790,84	-6.790,84
4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-1.500,00		1.500,00	-1.500,00
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-1.286,85			
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-4.614,05		4.614,05	-4.614,05
4550000	Bezoldigingen				
4740000	Geraamd bedrag der belastingsschulden			2.886,37	-2.886,37
4750000	Te betalen btw				
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-145.861,15		145.861,15	-145.861,15
4890000	Te betalen toegestane subsidies				
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties				
4900000	Over te dragen kosten	59,32	1.772,76		1.772,76
4920000	Toe te rekenen kosten				
5500000	Kredietinstellingen	475.165,74	17.578,23		17.578,23
5890000	Interne Rekening Courant				
6103020	Benodigheden onderhoud van terreinen	3.266,81	2.482,33		2.482,33
6103060	Onderhoud van terreinen door derden	21.016,55	24.775,89		24.775,89
6103120	Benodigheden onderhoud van gebouwen	3.711,95	10.194,05		10.194,05
6103121	Poetsproducten / Onderhoud sanitair / Droogloopmatten	3.456,35	3.085,33		3.085,33
6103160	Onderhoud van gebouwen door derden	39.632,48	30.621,01		30.621,01
6110000	Elektriciteit	23.584,50	21.033,45		21.033,45
6111000	Gas	7.500,23	11.409,31		11.409,31
6113015	Water	2.265,92	3.430,20		3.430,20

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBIT	CREDIT	31/12/2019
6120010	Burgerlijke aansprakelijkheid	965,44	480,86		480,86
6120020	Brandverzekering	631,27	575,77		575,77
6130010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten , arts...	2.211,82	128,08		128,08
6130020	Erelonen en vergoedingen consultancy	8.172,08	10.404,28		10.404,28
6130030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	7.511,80	3.932,50		3.932,50
6130050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten				
6130080	Erelonen en vergoedingen expertises	1.343,10			
6140020	Kantoorbenodigdheden				
6140060	Administratieve prestaties door derden	753,76	451,16		451,16
6140090	Overige administratiekosten	12,45	18,62		18,62
6140110	Communicatiekosten gsm, telefoon, internet, ...	1.706,39	2.234,34		2.234,34
6140130	Beheers- en werkingskosten Informatica	697,70	1.501,37		1.501,37
6140160	Documentatie en abonnementen	1.970,25	251,75		251,75
6150020	Technische werkmiddelen	8.521,50	1.961,20		1.961,20
6150120	Huur- ,onderhoud en herstelling van technische benodigdheden	1.519,81	584,05		584,05
6160160	Receptie- en representatiekosten				
6180000	Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ouderd...	6.339,43	1.163,69		1.163,69
6207300	Vergoedingen ander niet vastbenoemd personeel -leden RVB en DC				
6301000	Afschrijvingen op IMVA	1.697,50	1.697,50		1.697,50
6302000	Afschrijvingen op MVA	144.293,75	143.444,82		143.444,82
6340000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg ing	1.417,20			
6341000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugne ming (-)			37.072,21	-37.072,21
6400010	Onroerende voorheffing	8.257,47	8.427,10		8.427,10
6400020	Roerende voorheffing				
6400021	Roerende voorheffing op roerende inkomsten				
6400090	Overige werkingsbelastingen	1.103,49	2.886,37		2.886,37
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen		29.880,34		29.880,34
6500000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	108.721,55	100.581,87		100.581,87
6599999	Overige diverse financiële kosten				
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar		129.026,03		129.026,03
6940000	Rechthebbenden uit het resultaat		6.790,84		6.790,84
7010001	Toegangsgelden	-28.954,28		6.172,57	-6.172,57
7020099	Opbrengsten uit andere prestaties				
7050099	Andere huuropbrengsten	-5.985,52		5.133,72	-5.133,72
7060001	Opbrengsten uit concessies onroerende goederen				
7060099	Andere opbrengsten uit concessie en verleende rechten	-14.575,82		16.009,57	-16.009,57
7070001	Prijssubsidie Prijssubsidie	-308.203,50		479.377,28	-479.377,28
7404999	Overige algemene werkingssubsidies				
7450000	Recuperaties van kosten			9.688,76	-9.688,76
7450001	Schadevergoedingen				
7510000	Creditintresten op de zichtrekening				
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen				
7590000	Intresten op toegestane leningen	-0,05			
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-54.563,38			
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	3.421.000,00	3.421.000,00		3.421.000,00
0130200	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-3.421.000,00		3.421.000,00	-3.421.000,00

0,00	16.461.812,15	16.461.812,15	
------	---------------	---------------	--

AGB ESSEN

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/201968.

AANSLUITING WERKKAPITAAL - BUDGETTAIR RESULTAAT

	31/12/2018	31/12/2019	Correcties	31/12/2019
Geldbeleggingen en liquide middelen	475.165,74	17.578,23	0,00	17.578,23
51 Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00		0,00
52 Vastrentende effecten	0,00	0,00		0,00
53 Termijndeposito's	0,00	0,00		0,00
54 Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00		0,00
55 Kredietinstellingen	475.165,74	17.578,23		17.578,23
57 Kassen	0,00	0,00		0,00
58 Interne overboekingen	0,00	0,00		0,00

Vorderingen op ten hoogste een jaar	315.835,76	420.369,87	0,00	420.369,87
40 Vorderingen uit ruiltransacties	37.140,47	32.326,67		32.326,67
41 Vorderingen uit niet-ruiltransacties	236.689,05	383.109,17		383.109,17
409 <i>Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	<i>42.006,24</i>	<i>4.934,03</i>		<i>4.934,03</i>
419 <i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>

Schulden op ten hoogste een jaar	700.104,75	366.458,54	0,00	366.458,54
43 Financiële schulden	0,00	0,00		0,00
44 Diverse schulden uit ruiltransacties	548.342,70	213.096,97		213.096,97
45 Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	5.900,90	4.614,05		4.614,05
47 Schulden met betrekking tot belastingen	0,00	2.886,37		2.886,37
48 Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	145.861,15	145.861,15		145.861,15
499 Wachtrekeningen	0,00	0,00		0,00

	31/12/2018	31/12/2019	Correcties	31/12/2019
Geldbeleggingen en liquide middelen	475.165,74	17.578,23	0,00	17.578,23
Vorderingen op ten hoogste een jaar	315.835,76	420.369,87	0,00	420.369,87
Schulden op ten hoogste een jaar	700.104,75	366.458,54	0,00	366.458,54

Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens P&S	90.896,75	71.489,56	0,00	71.489,56
---	------------------	------------------	-------------	------------------

Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens J5	90.896,75	71.489,56		71.489,56
--	------------------	------------------	--	------------------

Te verantwoorden verschil	0,00	0,00		0,00
----------------------------------	-------------	-------------	--	-------------

Boekjaar 2019 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

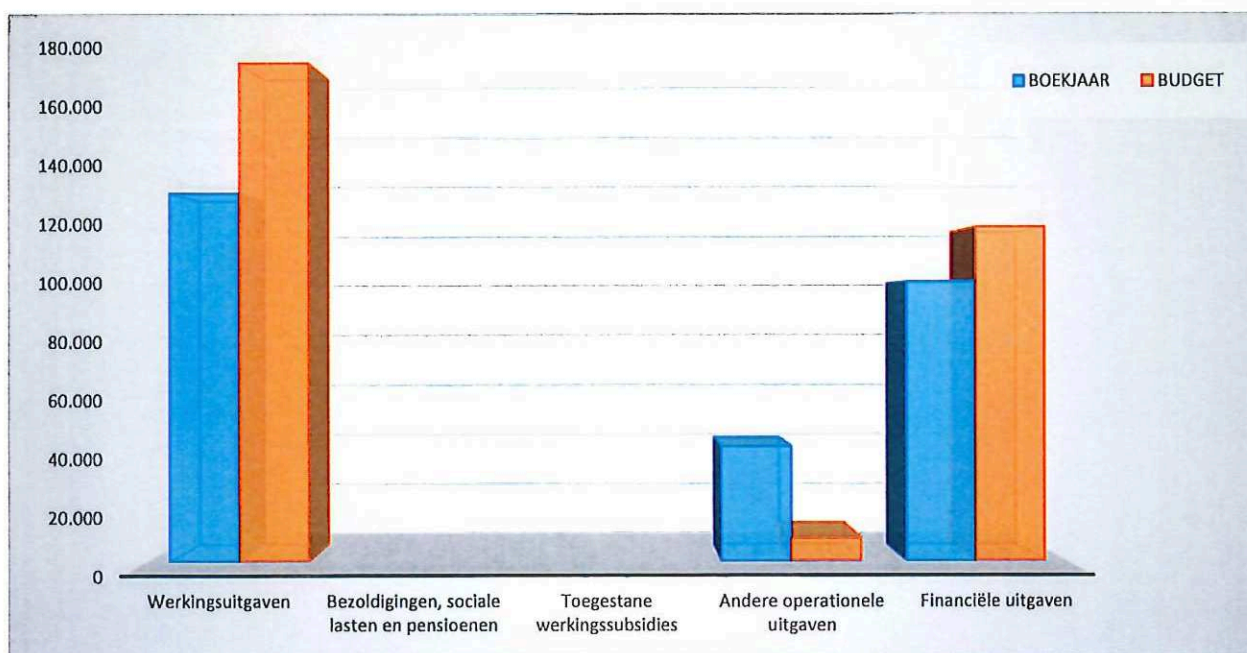
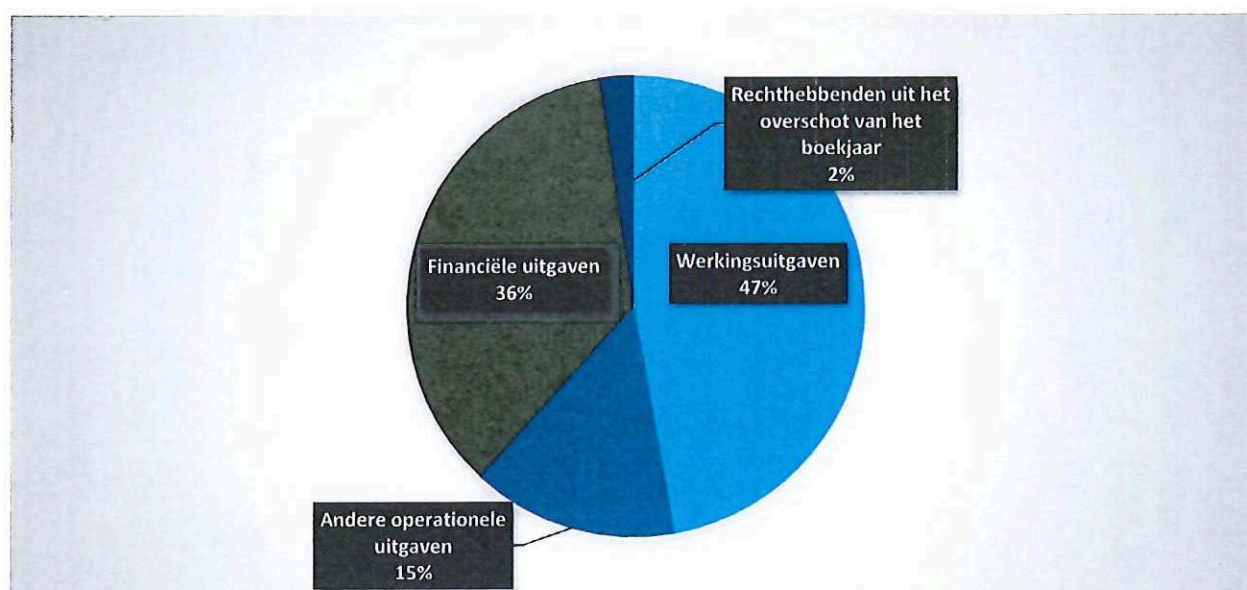
Investeringsontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2019 in grafiek

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

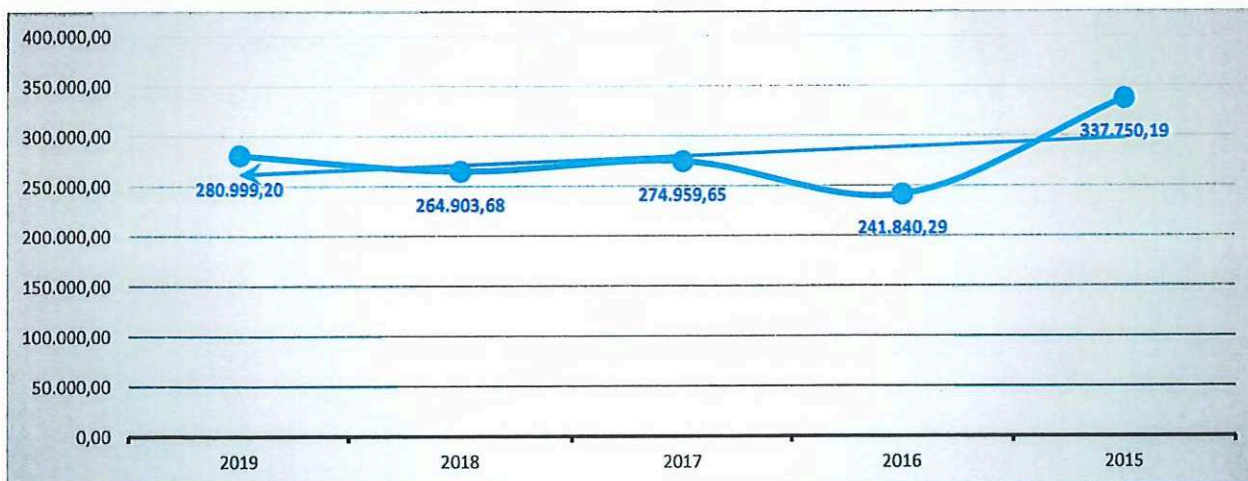
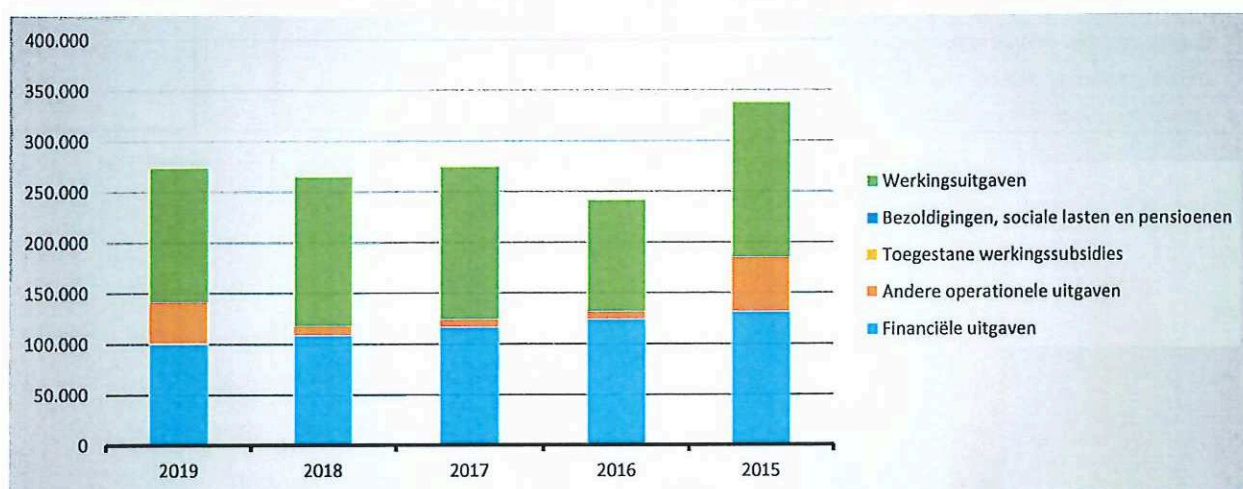
1. Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieuitgaven	280.999	100%	307.315	100%	91%
Werkingsuitgaven	132.433	47%	179.005	58%	74%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	41.194	15%	8.310	3%	496%
Financiële uitgaven	100.582	36%	120.000	39%	84%
Rechtshabbenden uit het overschot van het boekjaar	6.791	2%			



EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK
2. Evolutie van de exploitatieuitgaven 2019-2014

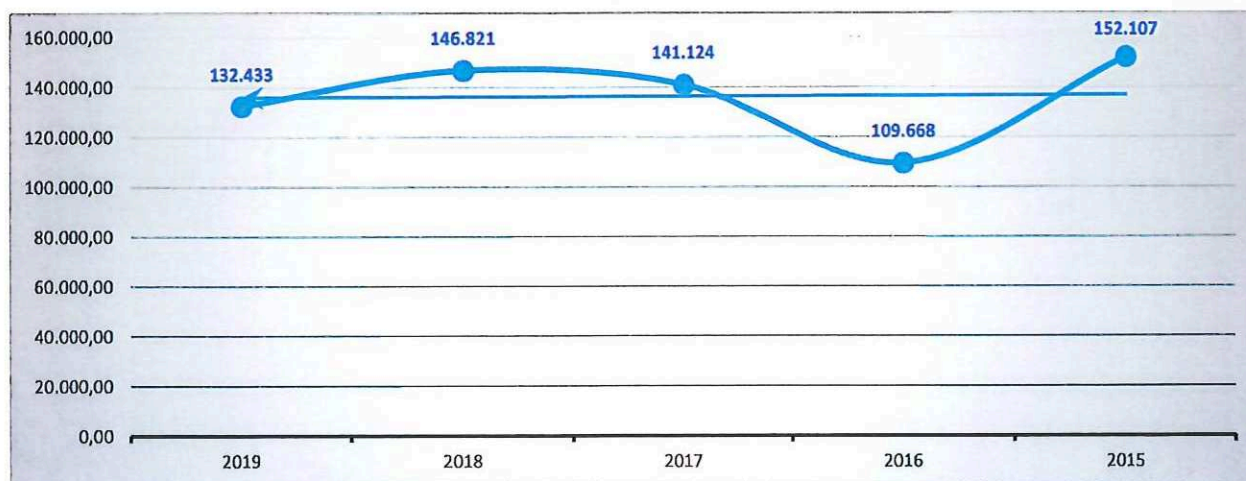
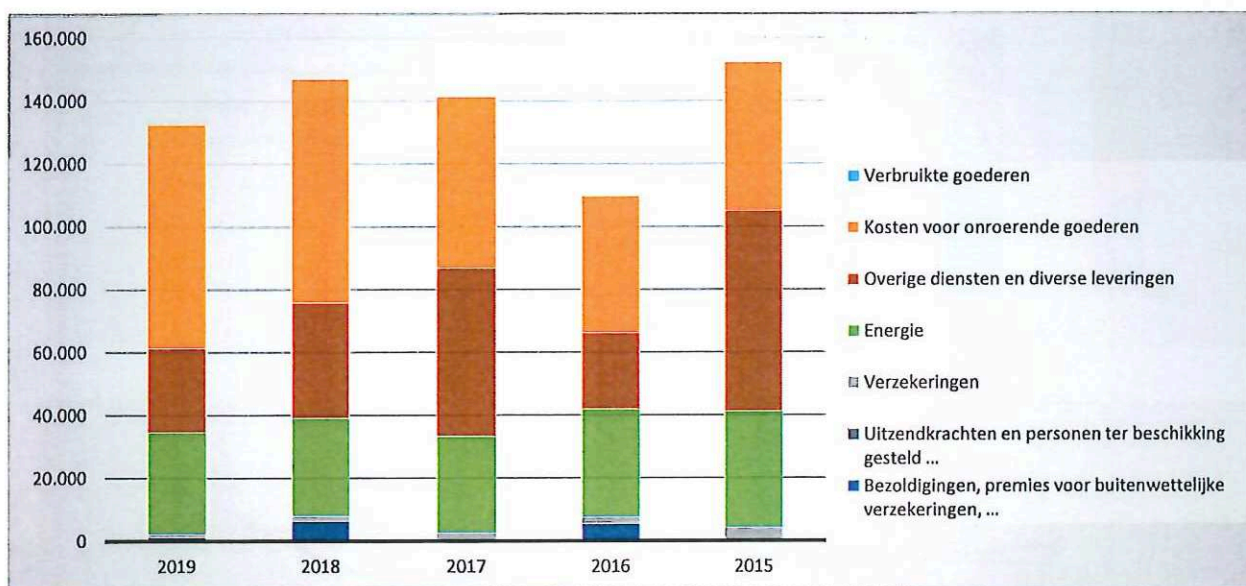
	2019		2018		2017	
Exploitatieuitgaven	280.999	100%	264.904	100%	274.960	100%
Werkingsuitgaven	132.433	47%	146.821	55%	150.320	55%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	41.194	15%	9.361	4%	8.086	3%
Financiële uitgaven	100.582	36%	108.722	41%	116.553	42%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	6.791	2%				

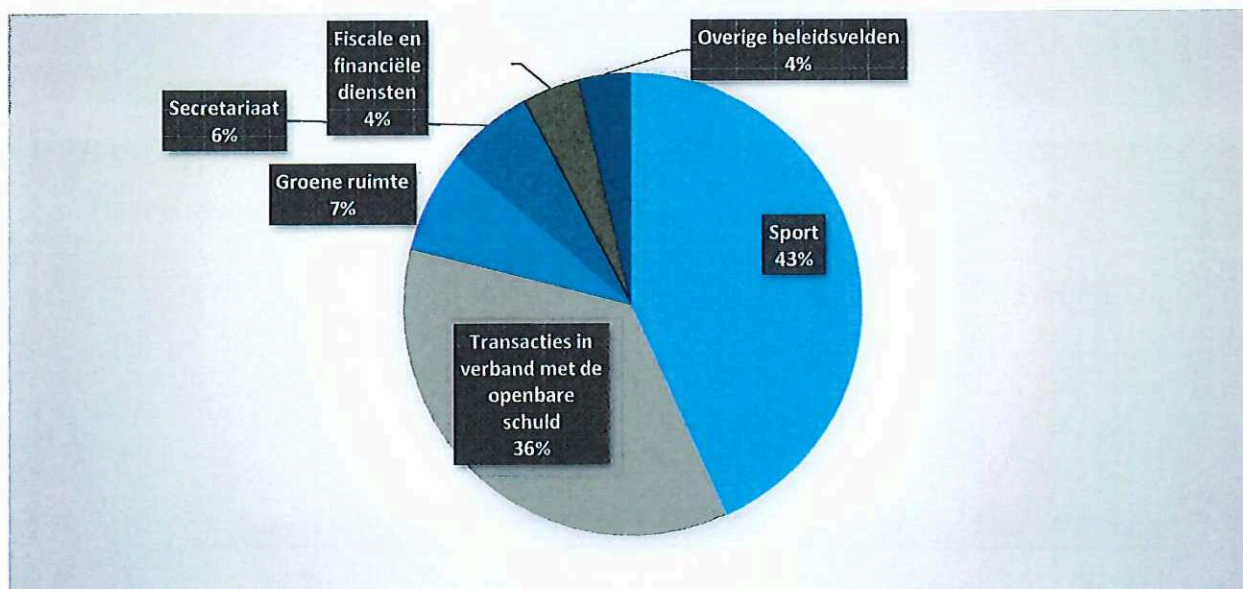


EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

3. Evolutie van de werkingsuitgaven 2019-2014

	2019		2018		2017	
Werkingsuitgaven	132.433	100%	146.821	100%	150.320	100%
Verbruikte goederen						
Kosten voor onroerende goederen	71.159	54%	71.084	48%	54.348	36%
Energie	32.443	24%	31.085	21%	30.797	20%
<i>Elektriciteit</i>	22.527		23.585		22.589	
<i>Gas</i>	9.916		7.500		8.208	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	997	1%	1.650	1%	2.552	2%
Overige diensten en diverse leveringen	26.670	20%	36.663	25%	53.428	36%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...	1.164	1%	6.339	4%	9.196	6%

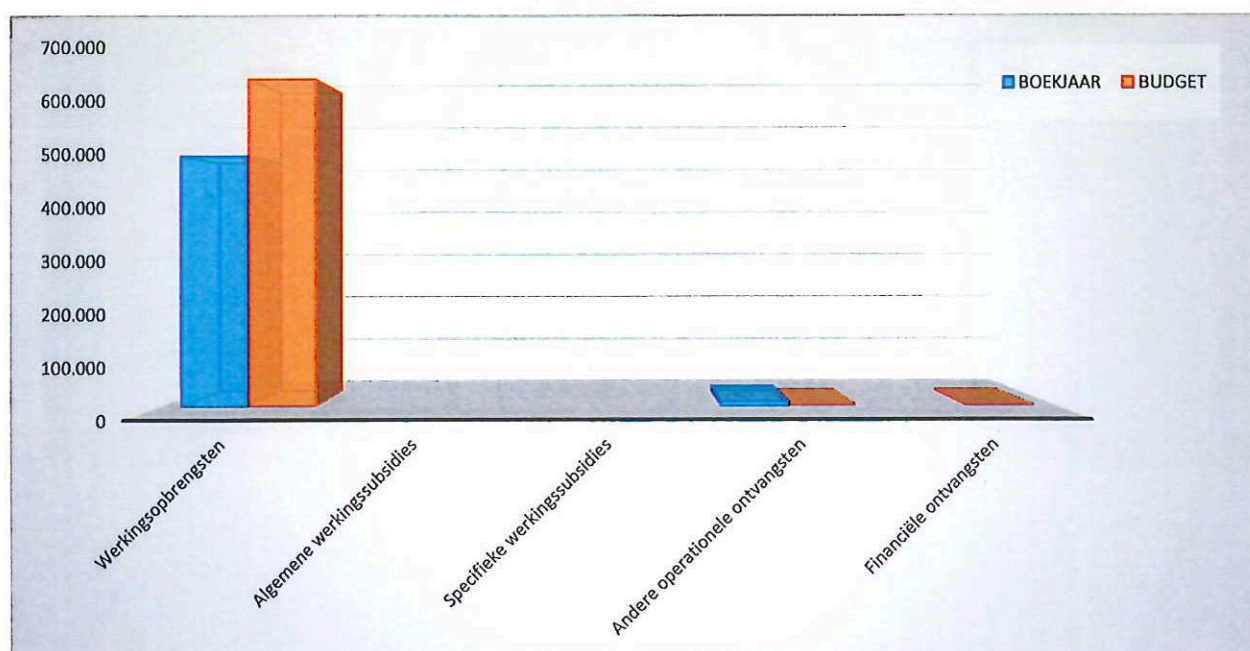
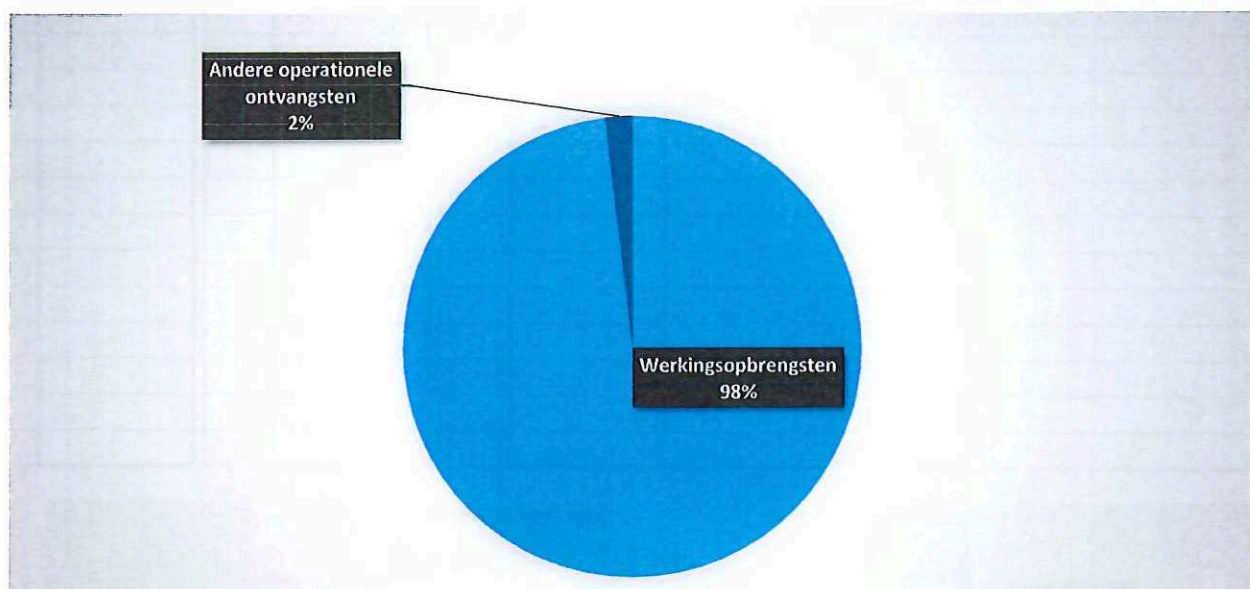


[illegible]

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

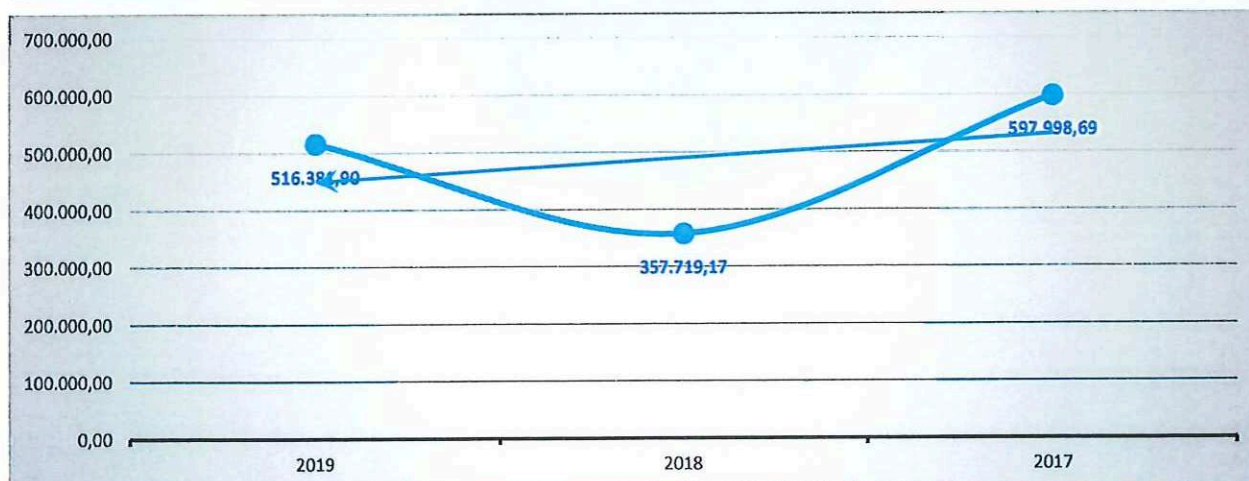
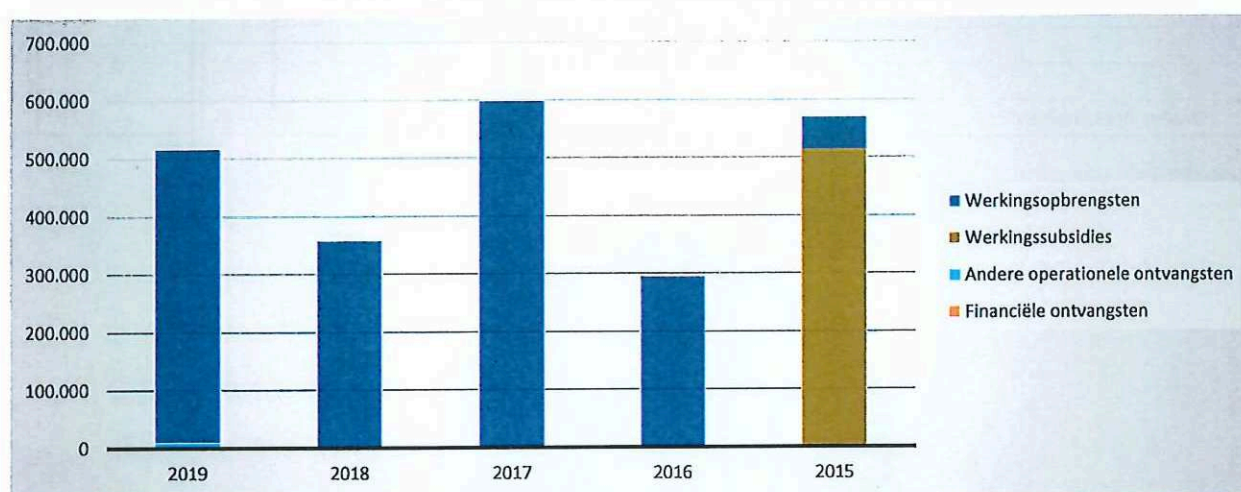
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieontvangsten	516.382	100%	661.592	100%	78%
Werkingsopbrengsten	506.693	98%	661.392	100%	77%
Werkingsubsidies					
Algemene werkingssubsidies					
Specifieke werkingssubsidies					
Andere operationele ontvangsten	9.689	2%	100	0%	9689%
Financiële ontvangsten			100	0%	
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatieontvangsten 2019-2014

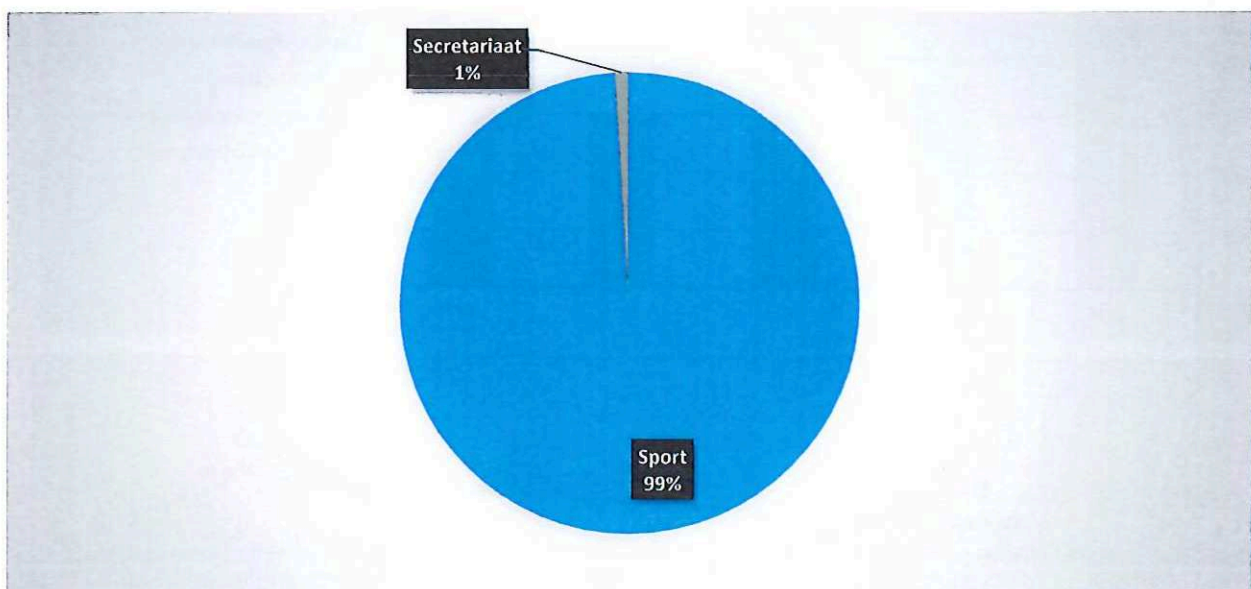
	2019		2018		2017	
Exploitatieontvangsten	516.382	100%	357.719	100%	597.999	100%
Werkingsopbrengsten	506.693	98%	357.719	100%	597.847	100%
Werkingssubsidies						
<i>Algemene werkingssubsidies</i>						
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>						
Andere operationele ontvangsten	9.689	2%			150	0%
Financiële ontvangsten			0	0%	1	0%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

3. Verdeling van de exploitatieontvangsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

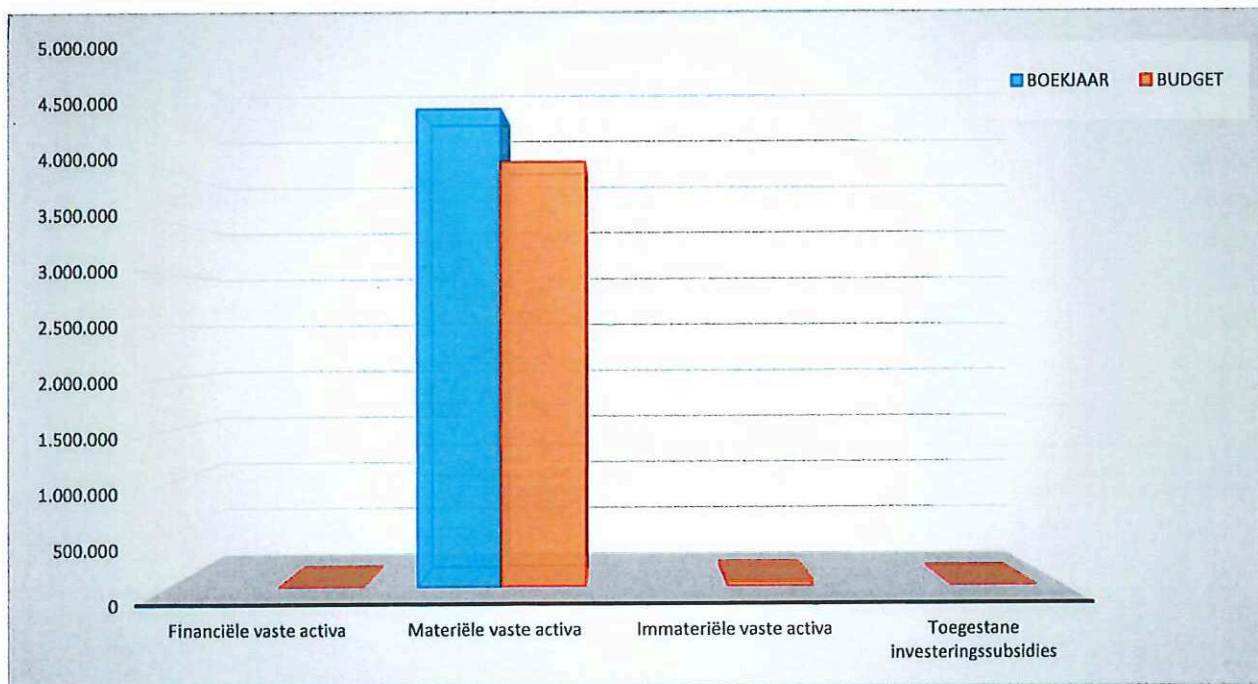
	2019		2018		BUDGET	
Exploitatieontvangsten	516.382	100%	357.719	100%	661.592	100%
0740 Sport	511.248	99%	351.734	98%	650.000	98%
0110 Secretariaat	5.134	1%	5.986	2%	5.992	1%
**** Overige beleidsvelden			0	0%	5.600	1%



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

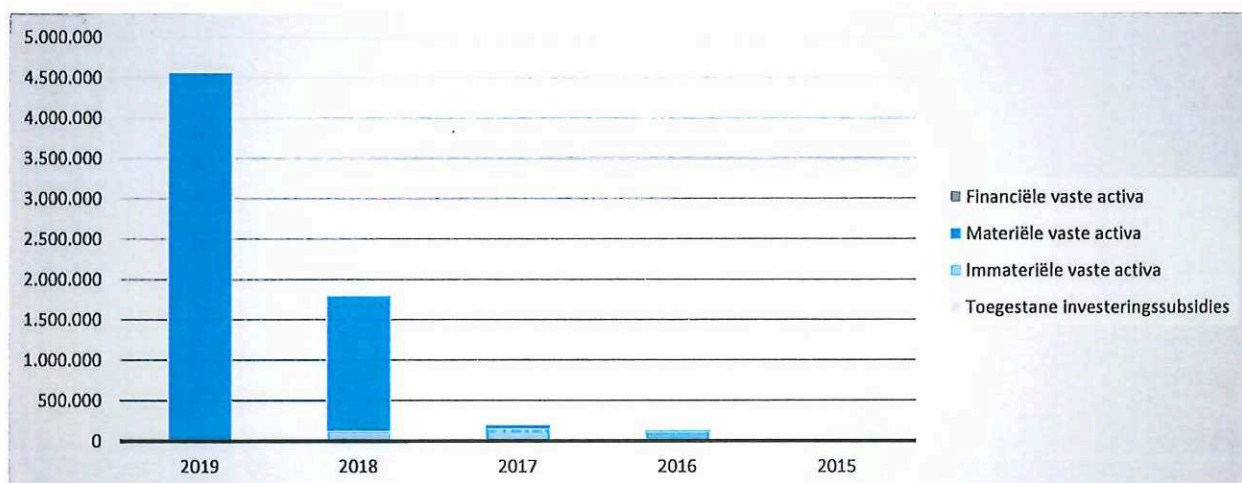
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsuitgaven	4.562.146	100%	4.098.761	100%	111%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	4.562.146	100%	4.053.011	99%	113%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	4.562.146		4.053.011		113%
Terreinen en gebouwen	4.550.370		4.011.580		113%
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	11.776		41.431		28%
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa			45.750	1%	
Toegestane investeringssubsidies					



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2019-2014

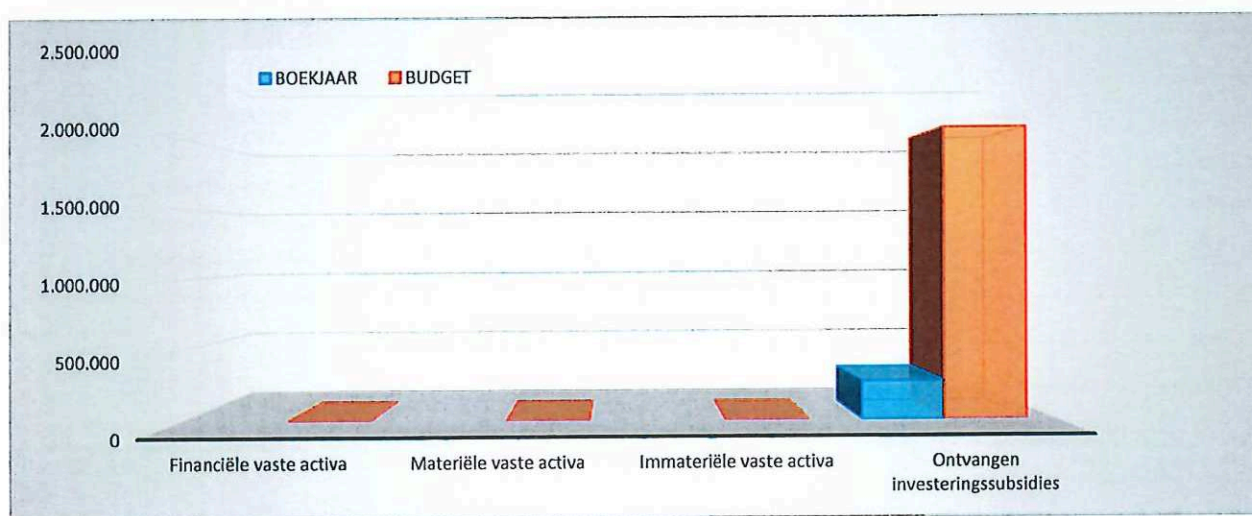
	2019		2018		2017	
Investeringsuitgaven	4.562.146	100%	1.796.989	100%	200.777	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	4.562.146	100%	1.671.772	93%	44.376	22%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	4.562.146		1.671.772		44.376	
Terreinen en gebouwen	4.550.370		1.663.284		34.295	
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen	11.776		8.488		10.082	
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Overige materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa			125.217	7%	156.401	78%
Toegestane investeringssubsidies						



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

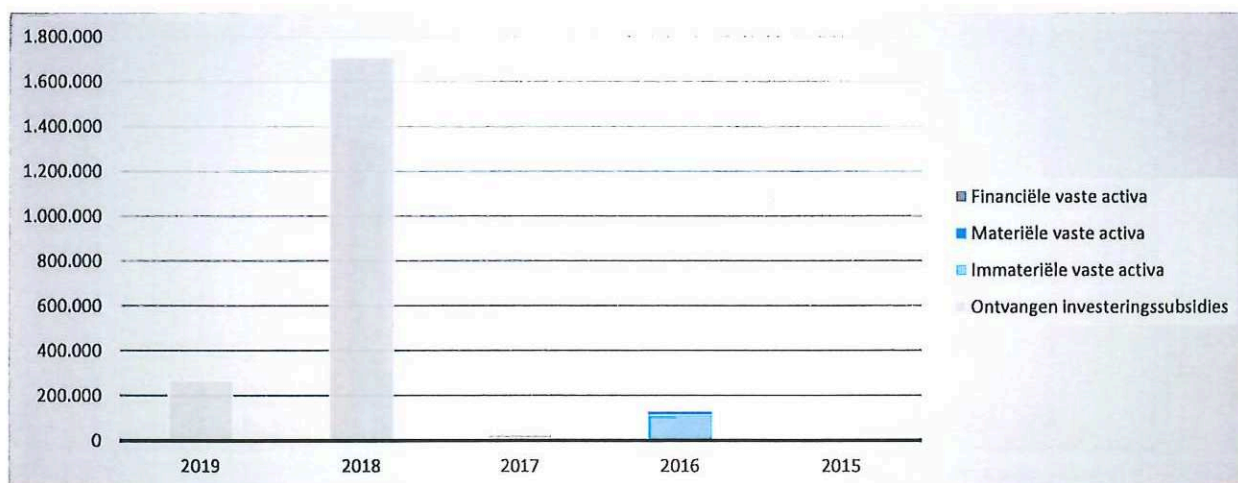
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsontvangsten	267.117	100%	2.049.928	100%	13%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	267.117	100%	2.049.928	100%	13%



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2019-2014

	2019		2018		2017	
Investeringsontvangsten	267.117	100%	1.709.072	100%	24.200	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa						
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA						
<i>Terreinen en gebouwen</i>						
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	267.117	100%	1.709.072	100%	24.200	100%



ACTIVA		
	31/12/2019	2018
I. Vlottende activa	434.786,83	749.054,58
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	17.578,23	475.165,74
B. Vorderingen op korte termijn	415.435,84	273.829,52
1. Vorderingen uit ruiltransacties	32.326,67	37.140,47
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	383.109,17	236.689,05
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	1.772,76	59,32
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	10.853.896,16	6.436.892,94
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	10.313.417,09	5.984.271,26
1. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.313.417,09	5.984.271,26
a. Terreinen en gebouwen	10.261.278,53	5.931.062,68
b. Installaties, machines en uitrusting	52.138,56	53.208,58
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	540.479,07	452.621,68
TOTAAL ACTIVA	11.288.682,99	7.185.947,52

PASSIVA

31/12/2019

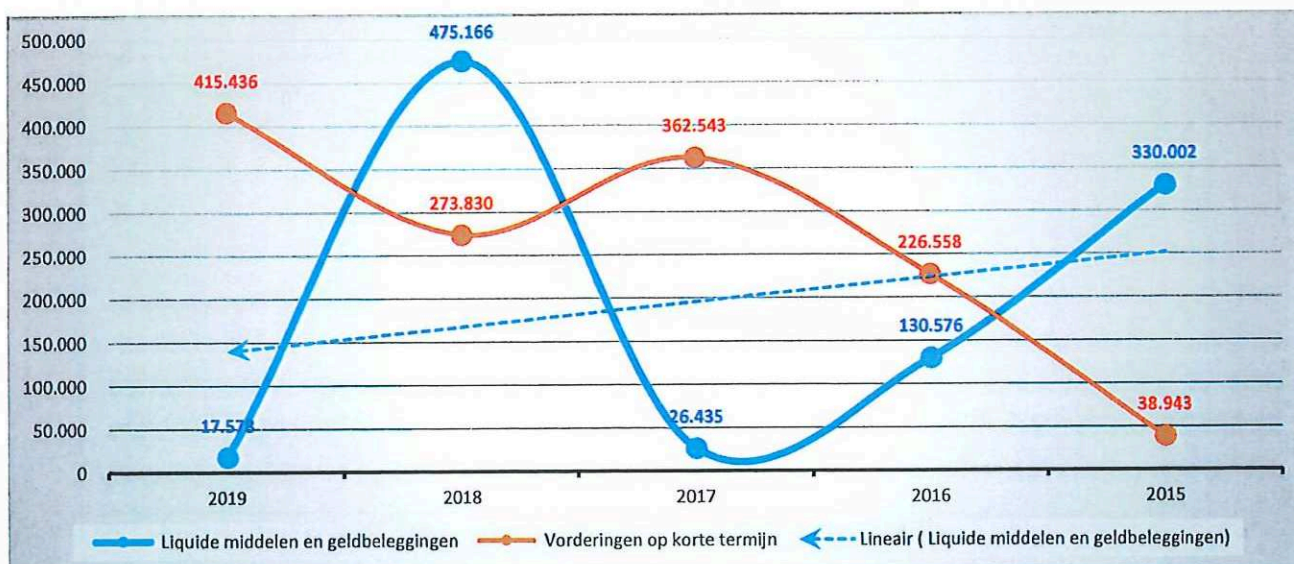
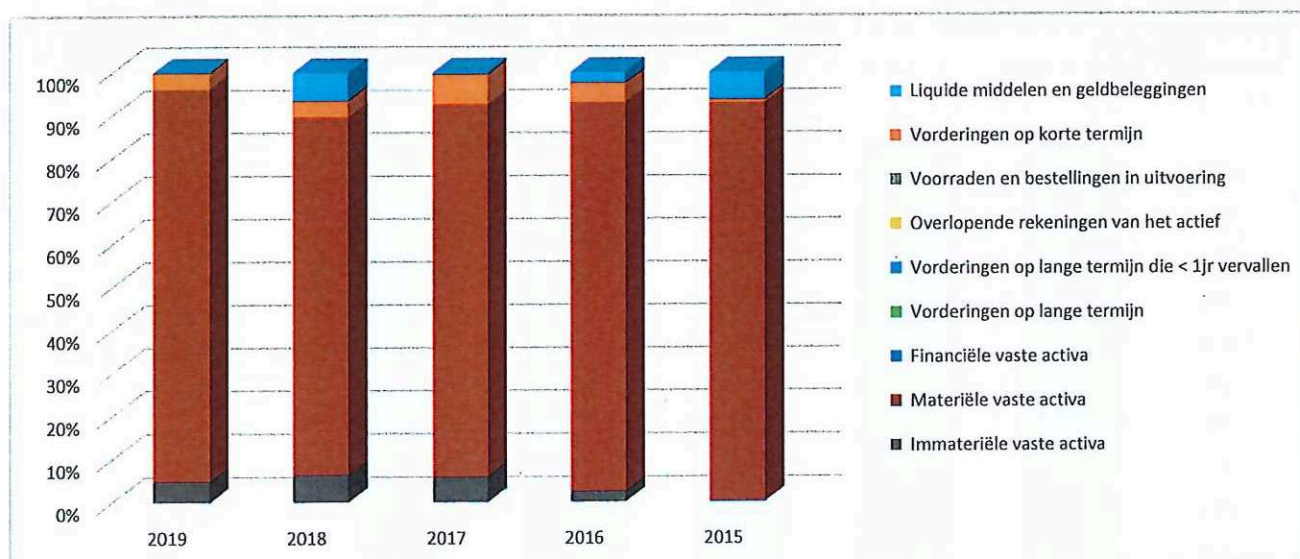
2018

I. Schulden	7.527.256,20	3.820.664,12
A. Schulden op korte termijn	4.924.269,71	953.717,09
1. Schulden uit ruiltransacties	217.711,02	554.243,60
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	217.711,02	554.243,60
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	148.747,52	145.861,15
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.557.811,17	253.612,34
B. Schulden op lange termijn	2.602.986,49	2.866.947,03
1. Schulden uit ruiltransacties	2.602.986,49	2.866.947,03
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	2.602.986,49	2.866.947,03
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	3.761.426,79	3.365.283,40
TOTAAL PASSIVA	11.288.682,99	7.185.947,52

BALANS BOEKJAAR 2019 IN GRAFIEK

1. Samenstelling van de activa

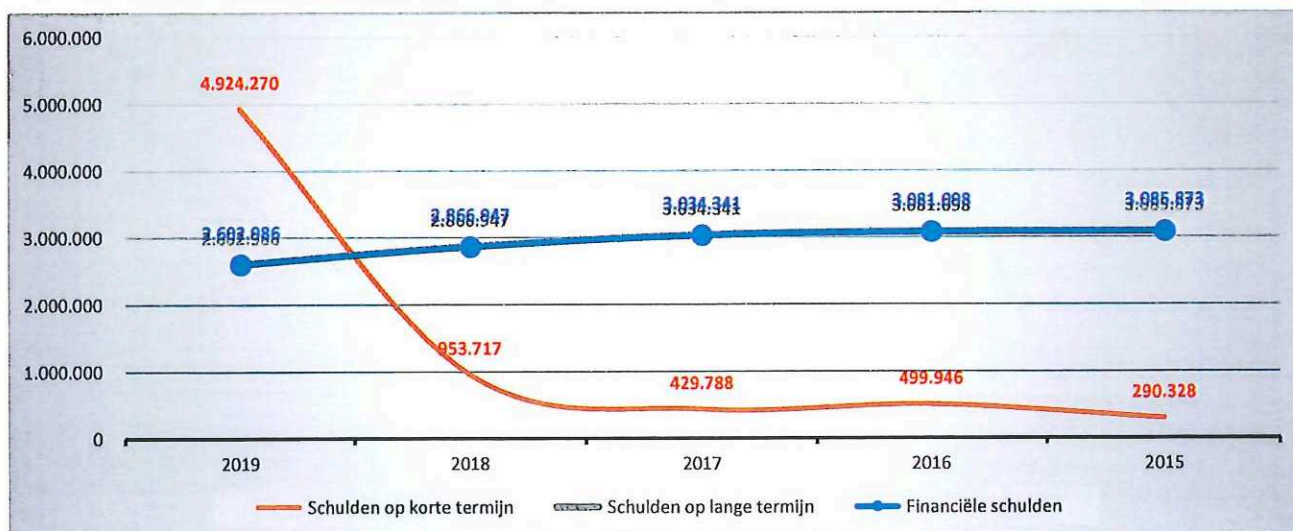
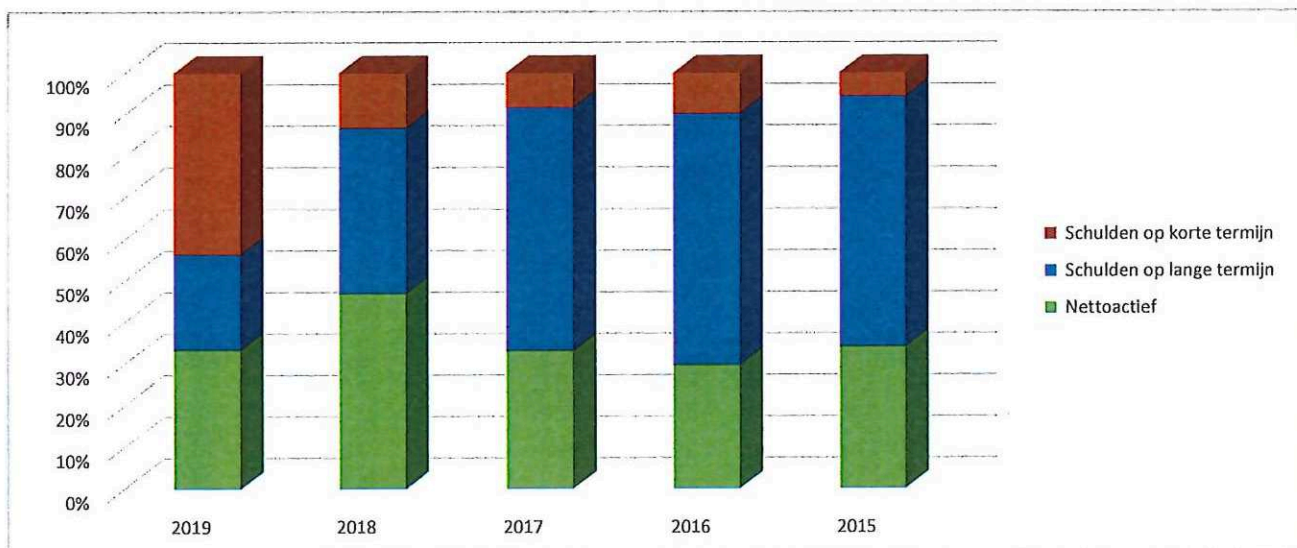
	2019		2018		2017	
ACTIVA	11.288.683	100%	7.185.948	100%	5.174.903	100%
Vlottende activa	434.787	4%	749.055	10%	389.008	8%
Liquide middelen en geldbeleggingen	17.578	0%	475.166	7%	26.435	1%
Vorderingen op korte termijn	415.436	4%	273.830	4%	362.543	7%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>32.327</i>		<i>37.140</i>		<i>195.502</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>383.109</i>		<i>236.689</i>		<i>167.040</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief	1.773	0%	59	0%	30	0%
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	10.853.896	96%	6.436.893	90%	4.785.895	92%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	10.313.417	91%	5.984.271	83%	4.483.304	87%
Immateriële vaste activa	540.479	5%	452.622	6%	302.591	6%



BALANS BOEKJAAR 2019 IN GRAFIEK

2. Samenstelling van de passiva

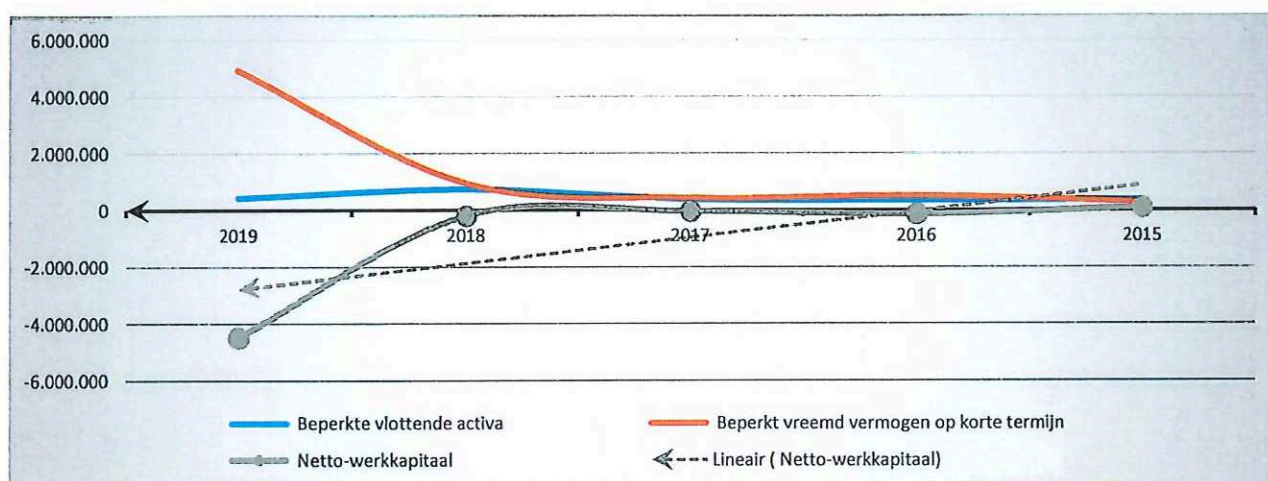
	2019		2018		2017	
PASSIVA	11.288.683	100%	7.185.948	100%	5.174.903	100%
Schulden op korte termijn	4.924.270	44%	953.717	13%	429.788	8%
Schulden uit ruiltransacties	217.711	2%	554.244	8%	38.117	1%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	217.711		554.244		38.117	
Schulden uit niet-ruiltransacties	148.748	1%	145.861	2%	145.861	3%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.557.811	40%	253.612	4%	245.810	5%
Schulden op lange termijn	2.602.986	23%	2.866.947	40%	3.034.341	59%
Schulden uit ruiltransacties	2.602.986	23%	2.866.947	40%	3.034.341	59%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden	2.602.986		2.866.947		3.034.341	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	3.761.427	33%	3.365.283	47%	1.710.774	33%



BEKNOPTTE RATIO-ANALYSE

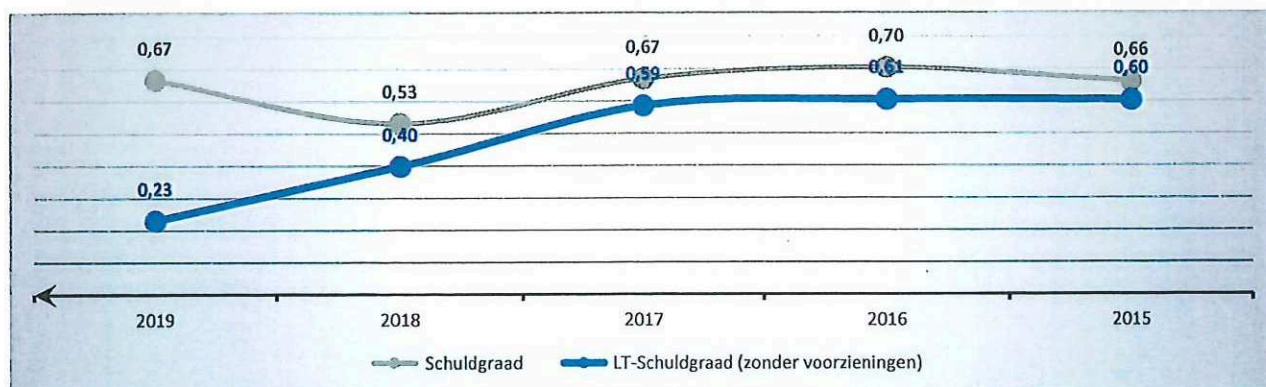
1. Liquiditeit

	2019	2018	2017	2016
Beperkte vlottende activa	433.014	748.995	388.978	357.135
Liquide middelen en geldbeleggingen	17.578	475.166	26.435	130.576
Vorderingen op korte termijn	415.436	273.830	362.543	226.558
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>32.327</i>	<i>37.140</i>	<i>195.502</i>	<i>186.989</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>383.109</i>	<i>236.689</i>	<i>167.040</i>	<i>39.570</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	4.924.270	953.717	429.788	499.222
Schulden uit ruiltransacties	217.711	554.244	38.117	49.863
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>217.711</i>	<i>554.244</i>	<i>38.117</i>	<i>49.863</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	148.748	145.861	145.861	213.113
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.557.811	253.612	245.810	236.246
Netto-werkkapitaal	-4.491.256	-204.722	-40.810	-142.087



2. Solvabiliteit

	2019	2018	2017	2016
Vreemdvermogen	7.527.256	3.820.664	3.464.129	3.581.044
Totaal vermogen	11.288.683	7.185.948	5.174.903	5.086.894
Schuldgraad	0,67	0,53	0,67	0,70
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	2.602.986	2.866.947	3.034.341	3.081.098
Totaal vermogen	11.288.683	7.185.948	5.174.903	5.086.894
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,23	0,40	0,59	0,61



AGB ESSEN

Jaarrekening 2019

NBB

Inhoud NBB

Interne jaarrekening

- B** De balans per 31/12/2019
- RR** De resultatenrekening over boekjaar 2019

Externe jaarrekening volgens schema NBB

Bijlagen

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

Interne jaarrekening

Algemene rekening		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Balans na winstverdeling					
Vaste activa - Oprichtingskosten niet inbegrepen	21/28	10.853.896,16	6.436.892,94	4.785.895,47	4.729.412,33
Immateriële vaste activa	21	5.092,50	6.790,00		
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge lijke rechten	2110000	8.487,50	8.487,50		
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge lijke ...	2110009	(3.395,00)	(1.697,50)		
Materiële vaste activa	22/27	10.848.803,66	6.430.102,94	4.785.895,47	4.729.412,33
Terreinen en gebouwen	22	4.107.186,02	4.237.785,31	4.368.384,60	4.488.247,89
Terreinen - bedrijfsmatige MVA	2200000	945.370,00	945.370,00	945.370,00	945.370,00
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	2210000	3.123.009,45	3.123.009,45		3.112.273,45
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	2210009	(753.808,39)	(658.781,34)	(563.754,29)	(468.727,24)
Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	2220000	693.829,95	693.829,95	693.829,95	693.829,95
Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	2220009	(148.544,63)	(127.519,48)	(106.494,33)	(85.469,18)
Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - bedrijfsmatige MVA	2230000	436.412,71	436.412,71	436.412,71	436.412,71
Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - bedrijfsmatige ...	2230009	(189.083,07)	(174.535,98)	(159.988,89)	(145.441,80)
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	2291000			3.123.009,45	
Installaties, machines en uitrusting	23	52.138,56	53.208,58	66.903,04	70.515,94
Andere installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	2350000	151.048,49	139.272,98	139.272,98	129.191,38
Andere installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - ...	2350009	(98.909,93)	(86.064,40)	(72.369,94)	(58.675,44)
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	27	6.689.479,08	2.139.109,05	350.607,83	170.648,50
Plannen en studies - in aanbouw	2700000	6.689.479,08	2.139.109,05	350.607,83	170.648,50
Viottende activa	29/58	434.786,83	749.054,58	389.007,63	357.481,63
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	415.435,84	273.829,52	362.542,72	226.558,31
Handelsvorderingen	40	32.326,67	37.140,47	195.502,31	186.988,52
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	4000000	28.654,45	13.713,19	192.413,21	182.890,52
Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	4040000		19.960,97		
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	4070000	8.606,25	45.472,55	43.678,14	46.259,50
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte geboekte w...	4090000	(4.934,03)	(42.006,24)	(40.589,04)	(42.161,50)

	Algemene rekening	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Overige vorderingen	41	383.109,17	236.689,05	167.040,41	39.569,79
Terug te vorderen btw	4110000	31.965,53	46.724,80	47.140,44	37.574,55
Belgische belastingen	4125000				19,57
Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nomina...	4160000		1.371,85	1.520,63	1.975,67
Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - n...	4161000	351.143,64	188.592,40	118.379,34	
Liquide middelen	54/58	17.578,23	475.165,74	26.435,17	130.576,32
Kredietinstellingen	5500000	17.578,23	475.165,74	26.435,17	130.576,32
Overlopende rekeningen	490/1	1.772,76	59,32	29,74	347,00
Over te dragen kosten	4900000	1.772,76	59,32	29,74	347,00
Totaal van de activa	20/58	11.288.682,99	7.185.947,52	5.174.903,10	5.086.893,96
Eigen vermogen	10/15	3.151.105,66	2.833.975,58	1.710.774,30	1.505.849,59
Kapitaal	10	1.505.000,00	1.505.000,00	1.505.000,00	1.505.000,00
Geplaatst kapitaal	100	1.505.000,00	1.505.000,00	1.505.000,00	1.505.000,00
Kapitaal	1000000	1.505.000,00	1.505.000,00	1.505.000,00	1.505.000,00
Reserves	13	150.500,00	150.500,00	150.500,00	150.500,00
Wettelijke reserve	130	150.500,00	150.500,00	150.500,00	150.500,00
Wettelijke reserve	1300000	150.500,00	150.500,00	150.500,00	150.500,00
Overgedragen winst (verlies)	14	42.636,95	(86.389,08)	(31.825,70)	(212.550,41)
Overgedragen overschot	1400000	42.636,95	(86.389,08)	(31.825,70)	(212.550,41)
Kapitaalsubsidies	15	1.452.968,71	1.264.864,66	87.100,00	62.900,00
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	1500000	1.452.968,71	1.264.864,66	87.100,00	62.900,00
Voorzieningen en uitgestelde belastingen	16	610.321,13	531.307,82		
Uitgestelde belastingen	168	610.321,13	531.307,82		
Latente belastingen	1680000	610.321,13	531.307,82		
Schulden	17/49	7.527.256,20	3.820.664,12	3.464.128,80	3.581.044,37
Schulden op meer dan één jaar	17	2.602.986,49	2.866.947,03	3.034.340,63	3.081.098,00
Financiële schulden	170/4	2.602.986,49	2.866.947,03	3.034.340,63	3.081.098,00
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	172/3	2.149.798,85	2.396.167,50	2.634.103,17	2.863.907,90
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	1730000	2.149.798,85	2.396.167,50		
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	1733000			2.634.103,17	2.863.907,90
Overige leningen	174/0	453.187,64	470.779,53	400.237,46	217.190,10
Prefinancieringsleningen	1740000	441.412,12	470.779,53	400.237,46	217.190,10
Overige leningen	1749000	11.775,52			
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	4.924.269,71	953.717,09	429.788,17	499.222,11
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	4.557.811,17	319.095,69	245.810,41	236.246,47

	Algemene rekening	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	4230000		65.483,35		
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	4233000	246.368,65	237.935,67	229.804,73	221.964,68
Overige leningen	4240000	4.311.442,52	15.676,67	16.005,68	14.281,79
Handelsschulden	44	204.806,13	481.359,35	31.978,76	43.120,27
Leveranciers	440/4	204.806,13	481.359,35	31.978,76	43.120,27
Leveranciers	4400000	196.399,47	468.592,40	12.784,85	32.127,09
Te ontvangen facturen	4440000	8.406,66	12.766,95	19.193,91	10.993,18
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	7.500,42	5.900,90	4.637,85	5.242,69
Belastingen	450/3	2.886,37	1.286,85	682,53	1.186,45
Geraamd bedrag der belastingsschulden	4500000	2.886,37			
Ingehouden bedrijfsvoorheffing	4530000		1.286,85	682,53	1.186,45
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	4.614,05	4.614,05	3.955,32	4.056,24
Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	4540000	4.614,05	4.614,05	3.955,32	3.647,21
Bezoldigingen	4550000				409,03
Overige schulden	47/48	154.151,99	147.361,15	147.361,15	214.612,68
Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	4730000	6.790,84			
Te betalen en terug te betalen borgtochten	4880000	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Te betalen toegestane subsidies	4890000	145.861,15	145.861,15	145.861,15	212.253,06
Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	4891000				859,62
Overlopende rekeningen	492/3				724,26
Toe te rekenen kosten	4920000				724,26
Totaal van de passiva	10/49	11.288.682,99	7.185.947,52	5.174.903,10	5.086.893,96

	Algemene rekening	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Resultatenrekening					
Brutomarge	9900	385.662,66	210.927,53	448.083,91	187.711,65
Bedrijfsopbrengsten	70/74	516.381,90	357.719,12	597.997,40	
Omzet	70	506.693,14	357.719,12	597.847,40	294.521,47
Toegangsgelden	7010001	6.172,57	28.954,28	16.101,12	266.042,67
Andere huuropbrengsten	7050099	5.133,72	5.985,52	5.892,28	4.817,64
Andere opbrengsten uit concessie en verleende rechten	7060099	16.009,57	14.575,82	20.700,50	23.661,16
Prijssubsidie Prijssubsidie	7070001	479.377,28	308.203,50	555.153,50	
Andere bedrijfsopbrengsten	74	9.688,76		150,00	
Recuperaties van kosten	7450000	9.688,76			
Schadevergoedingen	7450001			150,00	
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	130.719,24	146.791,59	149.913,49	106.809,82
Diensten en diverse goederen	61	130.719,24	146.791,59	149.913,49	106.809,82
Benodigheden onderhoud van terreinen	6103020	2.482,33	3.266,81	1.628,71	3.769,16
Onderhoud van terreinen door derden	6103060	24.775,89	21.016,55	25.401,01	19.939,90
Benodigheden onderhoud van gebouwen	6103120	10.194,05	3.711,95	5.531,54	4.791,05
Poetsproducten / Onderhoud sanitair / Droogloopmatten	6103121	3.085,33	3.456,35	3.600,54	4.420,39
Onderhoud van gebouwen door derden	6103160	30.621,01	39.632,48	18.189,10	10.677,80
Elektriciteit	6110000	21.033,45	23.584,50	21.924,41	27.077,45
Gas	6111000	11.409,31	7.500,23	8.207,50	7.498,61
Water	6113015	3.430,20	2.265,92	11.984,18	(1.599,93)
Burgerlijke aansprakelijkheid	6120010	480,86	965,44	2.199,05	1.157,64
Brandverzekering	6120020	575,77	631,27	660,17	943,99
Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten, arts...	6130010	128,08	2.211,82	9.689,55	5.014,30
Erelonen en vergoedingen consultancy	6130020	10.404,28	8.172,08	7.165,12	3.585,00
Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	6130030	3.932,50	7.511,80	13.221,77	7.224,57
Erelonen en vergoedingen expertises	6130080		1.343,10	132,50	
Kantoorbenodigheden	6140020			158,63	188,20
Administratieve prestaties door derden	6140060	451,16	753,76	1.276,73	191,44
Overige administratiekosten	6140090	18,62	12,45	14,03	57,80
Communicatiekosten gsm, telefoon, internet, ...	6140110	2.234,34	1.706,39	1.557,40	2.717,95
Beheers- en werkingskosten informatica	6140130	1.501,37	697,70	490,33	221,27
Documentatie en abonnementen	6140160	251,75	1.970,25	3.904,11	1.838,22
Technische werkingsmiddelen	6150020	1.961,20	8.521,50	702,58	1.540,55
Huur-, onderhoud en herstelling van technische benodigheden	6150120	584,05	1.519,81	3.078,42	
Receptie- en representatiekosten	6160160				118,50

	Algemene rekening	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ouderd...	6180000	1.163,69	6.339,43	9.196,11	5.435,96
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	145.142,32	145.991,25	144.293,79	142.569,90
Afschrijvingen op IMVA	6301000	1.697,50	1.697,50		
Afschrijvingen op MVA	6302000	143.444,82	144.293,75	144.293,79	142.569,90
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4	(37.072,21)	1.417,20	(1.572,46)	11.682,75
Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging	6340000		1.417,20		11.682,75
Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugneming (-)	6341000	(37.072,21)		(1.572,46)	
Andere bedrijfskosten	640/8	38.307,44	9.360,96	8.088,86	7.932,56
Onroerende voorheffing	6400010	8.427,10	8.257,47	8.088,86	7.932,56
Overige werkingsbelastingen	6400090		1.103,49		
Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	6420000	29.880,34			
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	9901	239.285,11	54.158,12	297.273,72	25.526,44
Financiële opbrengsten	75/76B		0,05	1,29	11,16
Recurrente financiële opbrengsten	75		0,05	1,29	11,16
Creditintresten op de zichtrekening	7510000			1,29	11,16
Intresten op toegestane leningen	7590000		0,05		
Financiële kosten	65/66B	100.581,87	108.721,55	116.552,86	124.236,38
Recurrente financiële kosten	65	100.581,87	108.721,55	116.552,86	124.236,38
Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	6500000	100.581,87	108.721,55	116.552,86	124.236,38
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903	138.703,24	(54.563,38)	180.722,15	(98.698,78)
Belastingen op het resultaat	67/77	2.886,37		(2,56)	2,91
Roerende voorheffing	6700020			0,35	2,91
Overige werkingsbelastingen	6700090	2.886,37			
Regularisatie RV	7751000			2,91	
Winst (Verlies) van het boekjaar	9904	135.816,87	(54.563,38)	180.724,71	(98.701,69)
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905	135.816,87	(54.563,38)	180.724,71	(98.701,69)

	Algemene rekening	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Resultaatverwerking					
Te bestemmen winst (verlies)	9906	49.427,79	(86.389,08)	(31.825,70)	(212.550,41)
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905)	135.816,87	(54.563,38)	180.724,71	(98.701,69)
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P	(86.389,08)	(31.825,70)	(212.550,41)	(113.848,72)
Resultaat vorig boekjaar	6900000	86.389,08	31.825,70	212.550,41	113.848,72
Over te dragen winst (verlies)	(14)	42.636,95	(86.389,08)	(31.825,70)	(212.550,41)
Over te dragen overschot van het boekjaar	6930000	129.026,03		180.724,71	
Over te dragen tekort van het boekjaar	7930000	86.389,08	86.389,08	212.550,41	212.550,41
Uit te keren winst	694/7	6.790,84			
Vergoeding van het kapitaal	694	6.790,84			
Rechthebbenden uit het resultaat	6940000	6.790,84			

Externe jaarrekening volgens schema NBB

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

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: *Autonoom Gemeentebedrijf Essen*

Rechtsvorm: *Autonoom gemeentebedrijf met rechtspersoonlijkheid*

Adres: *Heuvelplein* Nr.: *23* Bus:

Postnummer: *2910* Gemeente: *Essen*

Land: *België*

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

Internetadres¹:

Ondernemingsnummer BE 0890.708.339

DATUM 21 / 05 / 2007 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 JAARREKENING IN EURO (2 decimalen)

goedgekeurd door de algemene vergadering van

/ /

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van

01 / 01 / 2019

tot

31 / 12 / 2019

Vorig boekjaar van

01 / 01 / 2018

tot

31 / 12 / 2018

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

Totaal aantal neergelegde bladen: *23* Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: *6.1.3.6.2.6.4.6.7.7.1.7.2.9.10.11.12.14.15.16.17.18.19*

*Handtekening
(naam en hoedanigheid)*

*Handtekening
(naam en hoedanigheid)*

¹ Facultatieve vermelding.

² Schrappen wat niet van toepassing is.

DE SITUATIE VAN DE ONDERNEMING

Betreft deze jaarrekening een vennootschap die onderworpen is aan de bepalingen van het nieuwe Wetboek van vennootschappen en verenigingen van 23 maart 2019? nee

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

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

Brigitte Quick
Kerkstraat 41, 2910 Essen, België

Voorzitter van de Raad van Bestuur
28/05/2013 -

Helmut Jaspers
Nieuwstraat 2, 2910 Essen, België

Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur
28/05/2013 -

Brigitte Van Aert
Kloosterstraat 59, 2910 Essen, België

Bestuursdirecteur
28/05/2013 -

Bob Konings
Guido Gezellelaan 23, 2910 Essen, België

Bestuurder
28/05/2013 -

Anne Somers
Verbindingsstraat 11, 2910 Essen, België

Bestuurder
28/05/2013 -

Jokke Hennekam
Oude Baan 128, 2910 Essen, België

Bestuurder
28/05/2013 -

Tom Bevers
Molenstraat 39, 2910 Essen, België

Bestuurder
28/05/2013 -

Jan Suykerbuyk
DR. Jef Goosenaertsstraat 3, 2910 Essen, België

Bestuurder
28/05/2013 -

Gaston Van Tichelt
Kalmthoutsesteenweg 193, 2910 Essen, België

Voorzitter directiecomité
02/07/2013 -

Dirk Konings
Over d'Aa 191, 2910 Essen, België

Bestuursdirecteur
02/07/2013 -

Arno Aerden
Guido Gezellelaan 54, 2910 Essen, België

Bestuursdirecteur
30/04/2019 -

Diane Van Ginderen
Middenstraat 13, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

Dirk Smout
Den Uil 24, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

Geert Vandekeybus
Struisven 16, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

Robin Jacobs
Achterstraat 33, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

Kevin Ooye
Over d'Aa 255, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

Annemie Baeyaert
Schaapsbaan 28, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

Guy Van den Broek
Kraaienbergh 29, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (VERVOLG)

Joris Brosens
Nollekensstraat 22, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

Liesje Van Loon
Moerkantsebaan 304, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

Steff Nouws
SintJansstraat 160 bus 1, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

Ludo Somers
Verbindingsstraat 23, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

Marc Scheepers
Moerkantsebaan 163, 2910 Essen, België

Bestuurder
30/04/2019 -

Patrick Van Ginneken
Leemstraat 106, 2910 Essen, België

Bestuurder
28/05/2019 -

Callens, Pirenne & C° CV
Nr.: BE 0427.897.088
Luikersteenweg 232 bus 4, 3500 Hasselt, België
Lidmaatschapsnr.: B00003

Commissaris

Vertegenwoordigd door:

Marc Maris
(Bedrijfsrevisor)
Luikersteenweg 232 bus 4, 3500 Hasselt, België
Lidmaatschapsnr.: A01728

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 ~~was~~ / 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	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
Q&A bvba Nr.: BE 0434.076.186 Durmakker 25, 9940 Evergem, België	224784 3 N 88	B

* Schrappen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

102.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	10.853.896,16	6.436.892,94
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	5.092,50	6.790,00
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	10.848.803,66	6.430.102,94
Terreinen en gebouwen		22	4.107.186,02	4.237.785,31
Installaties, machines en uitrusting		23	52.138,56	53.208,58
Meubilair en rollend materieel		24	.....	.....
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	6.689.479,08	2.139.109,05
Financiële vaste activa	6.1.3	28	.....	.....
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	434.786,83	749.054,58
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	415.435,84	273.829,52
Handelsvorderingen		40	32.326,67	37.140,47
Overige vorderingen		41	383.109,17	236.689,05
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	17.578,23	475.165,74
Overlopende rekeningen		490/1	1.772,76	59,32
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	11.288.682,99	7.185.947,52

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	3.151.105,66	2.833.975,58
Kapitaal		10	1.505.000,00	1.505.000,00
Geplaatst kapitaal		100	1.505.000,00	1.505.000,00
Niet-opgevraagd kapitaal ⁴		101	.....	.....
Uitgiftepremies		11	.....	.....
Herwaarderingsmeerwaarden		12	.....	.....
Reserves		13	150.500,00	150.500,00
Wettelijke reserve		130	150.500,00	150.500,00
Onbeschikbare reserves		131	.....	.....
Voor eigen aandelen		1310	.....	.....
Andere		1311	.....	.....
Belastingvrije reserves		132	.....	.....
Beschikbare reserves		133	.....	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)		14	42.636,95	-86.389,08
Kapitaalsubsidies		15	1.452.968,71	1.264.864,66
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁵		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	610.321,13	531.307,82
Voorzieningen voor risico's en kosten		160/5	.....	.....
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160	.....	.....
Fiscale lasten		161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162	.....	.....
Milieuverplichtingen		163	.....	.....
Overige risico's en kosten		164/5	.....	.....
Uitgestelde belastingen		168	610.321,13	531.307,82

⁴ Bedrag in mindering te brengen van het geplaatste kapitaal

⁵ Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	7.527.256,20	3.820.664,12
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	2.602.986,49	2.866.947,03
Financiële schulden		170/4	2.602.986,49	2.866.947,03
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	2.149.798,85	2.396.167,50
Overige leningen		174/0	453.187,64	470.779,53
Handelsschulden		175	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	4.924.269,71	953.717,09
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	4.557.811,17	319.095,69
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	204.806,13	481.359,35
Leveranciers		440/4	204.806,13	481.359,35
Te betalen wissels		441	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46	.....	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	7.500,42	5.900,90
Belastingen		450/3	2.886,37	1.286,85
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	4.614,05	4.614,05
Overige schulden		47/48	154.151,99	147.361,15
Overlopende rekeningen		492/3	.....	.....
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	11.288.682,99	7.185.947,52

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge(+)/(-)		9900	385.662,66	210.927,53
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A	.....	.....
Omzet*		70	.....	.....
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen*		60/61	.....	.....
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen(+)/(-)	6.4	62	.....	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	145.142,32	145.991,25
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)(+)/(-)		631/4	-37.072,21	1.417,20
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)(+)/(-)		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten		640/8	38.307,44	9.360,96
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)(+)/(-)		9901	239.285,11	54.158,12
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	.....	0,05
Recurrente financiële opbrengsten		75	.....	0,05
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B	.....	.....
Financiële kosten	6.4	65/66B	100.581,87	108.721,55
Recurrente financiële kosten		65	100.581,87	108.721,55
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting(+)/(-)		9903	138.703,24	-54.563,38
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat(+)/(-)		67/77	2.886,37	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9904	135.816,87	-54.563,38
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9905	135.816,87	-54.563,38

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	49.427,79	-86.389,08
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	135.816,87	-54.563,38
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	-86.389,08	-31.825,70
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	.....	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	42.636,95	-86.389,08
Tussenkoms van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	6.790,84	.....
Vergoeding van het kapitaal	694	6.790,84	.....
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8059P	xxxxxxxxxxxxxxxx	8.487,50

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 8.487,50

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8129P xxxxxxxxxxxxxxxx 1.697,50

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8079 1.697,50

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 3.395,00

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

(21) 5.092,50

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	7.477.004,14
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	4.562.145,54	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179	.....	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8189	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	12.039.149,68	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8219	.....	
Verworven van derden	8229	.....	
Afgeboekt	8239	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8249	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8329P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1.046.901,20
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	143.444,82	
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	1.190.346,02	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	10.848.803,66	

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)	4.557.811,17
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	1.147.622,57
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	1.455.363,92
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	.....
Ontvangen 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 onderneming		
Financiële schulden	8922	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	892	.....
Overige leningen	902	.....
Handelsschulden	8982	.....
Leveranciers	8992	.....
Te betalen wissels	9002	.....
Ontvangen 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 onderneming	9062	.....

110.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

	Codes	Boekjaar
DOOR DE ONDERNEMING GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN	9149	.....
Waarvan		
Door de onderneming geëndosseerde handelseffecten in omloop	9150	.....
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	9161	.....
Bedrag van de inschrijving	9171	.....
Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving	9181	.....
Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa	9191	.....
Zekerheden op de nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa	9201	.....
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	9162	.....
Bedrag van de inschrijving	9172	.....
Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving	9182	.....
Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa	9192	.....
Zekerheden op de nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa	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

Codes	Boekjaar
9220	

Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

AARD, ZAKELIJK DOEL EN FINANCIËLE GEVOLGEN 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)

Borgstelling KBC
 Borgstelling BNP

Boekjaar
400.000,00
3.021.000,00
.....
.....

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

VERBONDEN OF GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN

Waarborgen toegestaan in hun voordeel

Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel

BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE 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

Codes	Boekjaar
9294	
9295	
9500	

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

Waarborgen toegestaan in hun voordeel

Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel

Codes	Boekjaar
9501	
9502	

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

Mandaatfee revisor 2019

.....

.....

.....

Boekjaar
2.350,00
.....
.....
.....

TRANSACTIES BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN DIE DIRECT OF INDIRECT ZIJN AANGEGAAN

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

Aard van de transactie

NIHIL

.....

.....

.....

Boekjaar
0,00
.....
.....
.....

Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft

Aard van de transactie

NIHIL

.....

.....

.....

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

Aard van de transactie

NIHIL

.....

.....

.....

WAARDERINGSREGELS

AGB ESSEN WAARDERINGSREGELS NBB

ALGEMEEN PRINCIPE

Het bestuursorgaan van de vennootschap, VZW, IVZW of stichting bepaalt de regels die gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel III.89, § 1, van het Wetboek van economisch recht en beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheersorgaan van het Autonoom Gemeentebedrijf Essen.

Er werd uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf Essen 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 Essen o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

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

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderingen:

- 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.

BIJZONDERE WAARDERINGREGELS**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
- Vruuchtgebruik: 3,33 % 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.

De oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen

Afschrijvingen materiële vaste activa, de basis wordt niet geherwaardeerd.

- Alle materiële activa worden lineair afgeschreven
- Gebouwen: tussen 3% tot 10% lineair
- Onderhoudswerken aan gebouwen 6,66-20% lineair
- Erfpacht: duurtijd erfpacht
- Leasing: 6,66% lineair
- Uitrustingsgoederen en installaties 3 % tot 20% lineair
- Kantoormeubilair: nieuw 10% lineair
- Kantoormateriaal: nieuw 10% tot 20% lineair
- Kantoormachines: met lange levensduur: 10% lineair

- Kantoormachines: met kortere levensduur: 10% tot 20% lineair
- Kantoormachines: tweedehands gekocht: 33,33% lineair
- Informaticamateriaal: 33,33% tot 20% lineair
- Personenwagens en lichte vrachtwagens: nieuw 20% lineair
- Personenwagens en lichte vrachtwagens: tweedehands gekocht: 33,33% lineair

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

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 in specien. Vorderingen waarvan op vervaldag onzekerheid bestaat worden verminderd met de nodige voorzichtigheid. Deze boeking geschiedt ten laste van de uitzonderlijke resultaten.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd aan FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

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

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering :

- Er wordt 100% gepositioneerd op handelsvorderingen waarvan de debiteur in staat van faillissement is.
- Waardevermindering van 25% op vorderingen ouder dan één jaar en jonger dan 2 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardevermindering van 50% op vorderingen ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag.
- Waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 3 jaar : 100 %

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 lager 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 inzake:

- 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 teruggenomen.

- 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.

Opmerkingen:

- Afschrijvingsritmes worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening.
- Aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen indien wegens technische, economische of technologische omstandigheden de boekhoudkundige waarde hoger is dan de werkelijke gebruikswaarde.
- Herwaarderings op materiële en financiële vaste activa zijn mogelijk indien werkelijke (markt)waarde op vaststaande en duurzame wijze uitstijgt boven de boekwaarde.
- Voorzieningen voor risico's en kosten aan te leggen bij verliezen en kosten die naar hun aard duidelijk kunnen omschreven worden, die op balansdatum zeer waarschijnlijk of zeker zijn, doch waarvan de juiste afloop en de grootteorde van het bedrag niet vaststaat. Reële en individuele waardering van elk risico op te nemen onder deze rubriek.

ANDERE IN DE TOELICHTING TE VERMELDEN INLICHTINGEN

Op 11 maart 2020 maakte de Wereldgezondheidsorganisatie bekend dat de uitbraak van COVID-19 officieel als pandemie wordt beschouwd. COVID-19 heeft tot op heden reeds significante effecten op de wereldeconomie.

Voor AGB Essen worden de gevolgen van de uitbraak van de COVID-19-crisis op de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2019 door het bestuursorgaan verantwoord als een gebeuren dat niet leidt tot aanpassing van de jaarrekening aangezien de significante veranderingen in de bedrijfsactiviteiten en de economische omstandigheden zich hebben voorgedaan als gevolg van gebeurtenissen na de balansdatum, zoals de maatregelen genomen door de regering en de privésector als reactie op de uitbraak van het virus.

De veronderstellingen die gehanteerd worden bij de waardering van de financiële en niet-financiële activa op de balansdatum geven de informatie zoals die op 31 december 2019 beschikbaar was op voorzichtige, redelijke en onderbouwde wijze weer.

Hoewel de volledige impact van de COVID-19-crisis op dit moment ongekend is en de voortschrijdende maatregelen niet redelijk kunnen ingeschat worden, is het bestuursorgaan van oordeel dat voldoende maatregelen werden genomen om de negatieve impact ervan zoveel als mogelijk in te perken. Het bestuursorgaan wijst hierbij op de mogelijke financiële risico's als gevolg van de uitzonderlijke omstandigheden waarmee de onderneming geconfronteerd wordt.

AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE ONDERNEMING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING

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

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de onderneming in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de maatschappelijke zetel, zo het een rechtspersoon betreft) en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			
	Aard	Aantal stemrechten		%
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	
Gemeente Essen BE 0207.537.438 Moerkantsebaan 34 2910 Essen België	Aandelen	0	0	100,0

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)

Zie volgende pagina.

Remuneratieverslag

Conform artikel 3:12 9° van het WVV legt onze entiteit een remuneratieverslag neer.

Hierna vindt u een overzicht op individuele basis van het brutobedrag van de remuneratie die de entiteit heeft toegekend in 2019 :

Naam Bestuurder	Vergoeding	Onkosten-vergoeding	Voordeel in natura
Clous Jeroen	91,42		
Goormachtig Ronald	182,84		
Hennekam Joke	91,42		
Somers Anne	91,42		
Suykerbuyk Jan	91,42		
Vergouwen Joris	91,42		

Voor de persoonlijke gegevens van de bestuurders en deskundige verwijzen wij naar de jaarrekening zoals neergelegd bij de Balanscentrale van de Nationale Bank.

120.

Bijlagen

Overzicht van de schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
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	4.021.000,00	4.021.000,00	2.396.167,50	237.935,67	237.935,67	0,00	246.368,65
	Leningen ten laste van het bestuur	4.021.000,00	4.021.000,00	2.396.167,50	237.935,67	237.935,67	0,00	246.368,65
	KBC 1	400.000,00	400.000,00	129.827,67	41.317,47	41.317,47	0,00	42.281,59
	KBC 2	600.000,00	600.000,00	229.901,78	61.541,97	61.541,97	0,00	63.339,61
	BNP 1	2.761.000,00	2.761.000,00	1.859.703,12	123.375,74	123.375,74	0,00	128.638,39
	BNP 2	260.000,00	260.000,00	176.734,93	11.700,49	11.700,49	0,00	12.109,06
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
----------------------------	------------------------	----------------------------	------------------------------	-------------------------------	-------------------------------	------------------------------

	2019	2019	2019	2019	2019	2020	2020
	Sanerings- en consolidatieleningen	Leningen ten laste van derden	Leningen ten laste van derden	Leningen ten laste van derden	Leningen ten laste van derden	Leningen ten laste van derden	Leningen ten laste van derden
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

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

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

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

▼ = inclusief aflossingen op volledig afbetaalde leningen

Afschrijvingstabel

31/12/2019

Alg Rek	Omschrijving	Waarde	Jaar aanschaf	Duurtijd afschrijving	Boekwaarde 2016	Afschrijving 2017	Afschrijving 2018	Totale afschrijving tem 2018	Afschrijving 2019	Totale afschrijving tem 2019	Boekwaarde
	Reservatiesysteem zalen F2018/238	8.487,50	2018	5	0,00	0,00	1.697,50	1.697,50	1.697,50	3.395,00	5.092,50
2110000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken e	8.487,50			0,00	0,00	1.697,50	1.697,50	1.697,50	3.395,00	5.092,50
	Vruchtgebruik turnzaal Wildert	436.412,71	2007	30	290.970,91	14.547,09	14.547,09	174.535,98	14.547,09	189.083,07	247.329,64
2293000	erfpacht	436.412,71			290.970,91	14.547,09	14.547,09	174.535,98	14.547,09	189.083,07	247.329,64
	Gronden park Hemelrijk	390.170,00	2011	0	390.170,00	0,00		0,00	0,00	0,00	390.170,00
	Gronden St. Jansstr. 101-103	236.600,00	2013	0	236.600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	236.600,00
	Bebouwd terrein NMBS (terrein + loods)	318.600,00	2010	0	318.600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	318.600,00
2290000	Terreinen	945.370,00			945.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945.370,00
	Sporthal Hemelrijk	3.112.273,45	2012	33	2.643.546,22	94.311,32	94.311,32	657.349,87	94.311,32	751.661,18	2.360.612,27
	Zonnepanelen Sporthal	10.736,00	2017	15	0,00	715,73	715,73	1.431,47	715,73	2.147,20	8.588,80
2291000	Gebouwen	3.123.009,45			2.643.546,22	95.027,05	95.027,05	658.781,33	95.027,05	753.808,38	2.369.201,07
	Loods NMBS renovatie	1.645.260,87	2018	(in uitvoering)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1.645.260,87
	Loods NMBS renovatie casco	3.435.720,57	2019	(in uitvoering)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	3.435.720,57
	Loods NMBS renovatie lichtstraat	1.025.094,57	2019	(in uitvoering)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1.025.094,57
2291007	Gebouwen	6.106.076,01			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.106.076,01
	Parking sporthal	65.971,62	2012	33	56.035,89	1.999,14	1.999,14	13.934,01	1.999,14	15.933,15	50.038,47
	slagbomen	2.547,00	2013	33	2.239,82	77,18	77,18	461,55	77,18	538,73	2.008,27
	bepanting	12.171,20	2013	33	10.703,29	368,82	368,82	2.205,56	368,82	2.574,38	9.596,82
	fietsebeugels	3.175,20	2014	33	2.887,51	96,22	96,22	480,12	96,22	576,34	2.598,86
	Finse piste/sportpark	111.191,36	2013	33	97.781,01	3.369,44	3.369,44	20.149,22	3.369,44	23.518,66	87.672,70
	Kunststofpiste/sportpark	498.773,57	2013	33	438.713,25	15.114,35	15.114,35	90.289,02	15.114,35	105.403,37	393.370,20
2292000	Bebouwde terreinen	693.829,95			608.360,77	21.025,15	21.025,15	127.519,48	21.025,15	148.544,63	545.285,32
	geluidsinstal.turnzaal Wildert	2.327,97	2007	10	0,00	0,00		2.327,97	0,00	2.327,97	0,00
	verlichtingsinstal.sportpark	20.265,25	2009	10	4.053,01	2.026,53	2.026,49	20.265,25	0,00	20.265,25	0,00
	schrobzuigmachine Nilfisk	3.091,04	2012	10	1.545,54	309,10	309,10	2.163,71	309,10	2.472,81	618,23
	bronspomp Pedrollo/sportpark	1.933,90	2012	10	966,95	193,39	193,39	1.353,73	193,39	1.547,12	386,78
	verlicht.instal.sportpark/aanpas.	6.913,00	2014	10	4.839,10	691,30	691,30	3.456,50	691,30	4.147,80	2.765,20
	turnbok turnzaal Wildert	945,00	2011	10	378,00	94,50	94,50	756,00	94,50	850,50	94,50
	defibrillator AED Powerheart	3.053,97	2012	10	1.526,97	305,40	305,40	2.137,79	305,40	2.443,19	610,78
	elektrisch scorebord	310,00	2012	10	155,00	31,00	31,00	217,00	31,00	248,00	62,00
	kanteltribune, e.a.	7.766,30	2012	10	3.883,15	776,63	776,63	5.436,41	776,63	6.213,04	1.553,26
	sanitaire ultrasting sportpark	1.791,25	2012	10	895,65	179,13	179,13	1.253,85	179,13	1.432,98	358,28
	vuilbakken sportpark	4.935,00	2012	10	2.467,50	493,50	493,50	3.454,50	493,50	3.948,00	987,00
	beschermmatten + tafelscorebord	2.196,86	2012	10	1.098,41	219,69	219,69	1.537,82	219,69	1.757,51	439,35
	Overname Activa sporthal	50.000,00	2013	10	30.000,00	5.000,00	5.000,00	30.000,00	5.000,00	35.000,00	15.000,00
	trampoline + springplank	1.040,00	2013	10	624,00	104,00	104,00	624,00	104,00	728,00	312,00
	muurbeschermingsmatten	2.577,00	2013	10	1.546,20	257,70	257,70	1.546,20	257,70	1.803,90	773,10
	gymmaterialen turnzaal Wildert	5.013,00	2013	10	3.007,80	501,30	501,30	3.007,80	501,30	3.509,10	1.503,90
	Schrobzuigmachine	9.917,36	2016	10	8.925,62	991,74	991,74	2.975,21	991,74	3.966,94	5.950,42
	Verrijdbare tribune	2.132,00	2016	10	1.918,80	213,20	213,20	639,60	213,20	852,80	1.279,20
	Zanginstallatie	1.882,48	2016	10	1.694,23	188,25	188,25	564,74	188,25	752,99	1.129,49
	Codeslot repetitielokaal	1.100,00	2016	10	990,00	110,00	110,00	330,00	110,00	440,00	660,00
	Hoogspringmat	10.081,60	2017	10	0,00	1.008,16	1.008,16	2.016,32	1.008,16	3.024,48	7.057,12
	Volleyballinstallatie	6.536,00	2019	10	0,00	0,00	0,00	0,00	653,60	653,60	5.882,40
	Waterverzachter	5.239,51	2019	10	0,00	0,00	0,00	0,00	523,95	523,95	4.715,56

184.

125.

[illegible]

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2019

RUBRIEK 28	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wine							

127.

128.

129.

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
4000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar de	28.654,45	28.654,45	Openstaande klanten per 31/12/2019
4070000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi teuren	8.606,25	8.606,25	Dubieuze debiteuren per 31/12/2019
4090000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte gebo ekte waardevermind	4.934,03	4.934,03	Waardevermindering op dubieuze debiteuren per 31/12/2019
4161000		Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacti es - nominaal bedrag	351.143,64	188.592,40	Beginsaldo 01/01/2019
				4.295.028,18	Toegestane lening 2019
				16.854,22	Aflossing toegestane leningen
				-4.149.331,16	financiële betalingen
4233000		Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	246.368,65	105.621,20	LT-KT KBC leningen
				140.747,45	LT-KT BNP leningen
4240000		Overige leningen	4.311.442,52	4.311.442,52	LT-KT leningen gemeente
4400000		Leveranciers	196.399,47	196.399,47	Openstaande leveranciers per 31/12/2019
4440000		Te ontvangen facturen	8.406,66	21,27	F Aneca Matten december
				339,19	F CWS Handdoeken ea
				136,53	F Verheyden Herstellen verwarming
				31,52	F Aspiravi verbruik elektriciteit
				40,87	F Aspiravi verbruik elektriciteit
				16,47	F Aspiravi verbruik elektriciteit
				1.393,04	F Aspiravi verbruik elektriciteit
				1.493,25	F TOTAL gasverbruik
				72,50	F NBB Raming Neerlegging Jaarrekening
				2.350,00	F Marc Maris Raming bedrijfsrevisor
				2.178,00	F Q & A Raming Jaarafsluiting
				206,34	F CWS Servicecontract
				62,96	F Outsourcing Partners Billijke vergoeding 2018
				64,72	F Outsourcing Partners Billijke vergoeding 2019
4490000		Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	6.790,84	6.790,84	5% dividenduitkering 2019
4492000		Te betalen en terug te betalen borgtochten	1.500,00	1.500,00	Borg
4540000		Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	4.614,05	658,73	RSVZ presentiegelden 2018
				2.334,40	RSVZ presentiegelden 2012-2015
				479,06	RSVZ presentiegelden 2016
				1.141,86	RSVZ presentiegelden 2017
4740000		Geraamd bedrag der belastingschulden	2.886,37	2.886,37	Belastingraming 2019
4820000		Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	145.861,15	145.861,15	Ontvangen toelage renovatie Loods
4900000		Over te dragen kosten	1.772,76	1.643,34	F6150020 E2E Hosting, support en onderhoud reservatiepakket
				110,47	F6150020 E2E Onderhoud & support TV-output

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				18,95	F6140110 Telenet Abonnement

131

AGB ESSEN

BTW-OMZETAANSLUITING

BTW-AANGIFTEN - OMZET

Kwartaalaangever

Periode / Vak	Vak 00	Vak 01	Vak 02	Vak 03	Vak 45	Vak 46	Vak 47	Vak 48	Vak 49	Totaal
2019-KW1		325.556,02		3.638,05					89.662,39	239.531,68
2019-KW2		218.409,71		4.083,60					10.507,61	211.985,70
2019-KW3		48.684,35		4.113,78					226,40	52.571,73
2019-KW4	5.133,72	13.257,14		4.174,14			0,00			22.565,00
	5.133,72	605.907,22	0,00	16.009,57	0,00	0,00	0,00	0,00	100.396,40	526.654,11

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	Correctie	31/12/2019
700	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
701	Verkopen en dienstprestaties	6.172,57		6.172,57
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	5.133,72		5.133,72
706	Verkopen en dienstprestaties	16.009,57		16.009,57
707	Verkopen en dienstprestaties	479.377,28		479.377,28
Totaal BTW-omzet		506.693,14	0,00	506.693,14

BTW-OMZETAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2019
Omzet uit BTW-aangiften	526.654,11
Omzet uit boekhouding	506.693,14
Te verantwoorden verschil	19.960,97

Verantwoording	AR	19.960,97
Te innen opbrengsten 2018-2019 (tegenboeking)		19.960,97
Te verantwoorden verschil		0,00

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

