

# **AGB KALMTHOUT**

**Jaarrekening 2018**

**NBB**

# Inhoud NBB

---

## Interne jaarrekening

- B** De balans per 31/12/2018
- RR** De resultatenrekening over boekjaar 2018

## 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**

31/12/2018

31/12/2017

31/12/2016

**Balans na winstverdeling**

		31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
<b>Vaste activa - Oprichtingskosten niet inbegrepen</b>	<b>21/28</b>	<b>2.102.720,21</b>	<b>224.372,90</b>	<b>100.288,60</b>
<b>Immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>79.561,33</b>	<b>23.009,93</b>	<b>28.405,83</b>
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	21000000	163.156,00	50.419,27	37.208,75
Kosten van onderzoek en ontwikkeling - afschrijvingen	21000009	(83.594,67)	(29.209,34)	(12.402,92)
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	21100000	5.400,00	5.400,00	5.400,00
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke r...	21100009	(5.400,00)	(3.600,00)	(1.800,00)
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>22/27</b>	<b>2.023.158,88</b>	<b>201.362,97</b>	<b>71.882,77</b>
<b>Terreinen en gebouwen</b>	<b>22</b>	<b>1.888.795,09</b>	<b>66.685,80</b>	<b>71.882,77</b>
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	22100000	2.044.119,30	82.969,74	
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	22100009	(155.324,21)	(16.283,94)	
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	22110000			79.869,74
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	22110009			(7.986,97)
<b>Installaties, machines en uitrusting</b>	<b>23</b>	<b>63.303,45</b>	<b>14.603,19</b>	
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmat	23500000	72.140,03	16.225,77	
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmat	23500009	(8.836,58)	(1.622,58)	
<b>Meubilair en rollend materieel</b>	<b>24</b>	<b>71.060,34</b>	<b>35.524,70</b>	
Meubilair - bedrijfsmatige MVA	24500000	80.027,16	39.471,89	
Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	24500009	(11.949,91)	(3.947,19)	
Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	24600000	3.314,54		
Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afsc	24600009	(331,45)		
<b>Activa in aanbouw en vooruitbetalingen</b>	<b>27</b>		<b>84.549,28</b>	
Werken in uitvoering	27000000		84.549,28	
<b>Vlottende activa</b>	<b>29/58</b>	<b>1.645.239,48</b>	<b>723.157,44</b>	<b>643.602,48</b>
<b>Vorraden en bestellingen in uitvoering</b>	<b>3</b>		<b>908,96</b>	<b>624,40</b>
<b>Vorraden</b>	<b>30/36</b>		<b>908,96</b>	<b>624,40</b>
Voorraad	34000000		908,96	624,40
<b>Vorderingen op ten hoogste één jaar</b>	<b>40/41</b>	<b>1.174.635,54</b>	<b>333.865,10</b>	<b>140.636,38</b>
<b>Handelsvorderingen</b>	<b>40</b>	<b>16.506,54</b>	<b>18.669,33</b>	<b>29.456,95</b>
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	40000000	11.899,42	15.850,53	20.102,13
Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	40400000			9.049,12
Te ontvangen creditnota's	40410000	4.607,12	2.818,80	305,70
<b>Overige vorderingen</b>	<b>41</b>	<b>1.158.129,00</b>	<b>315.195,77</b>	<b>111.179,43</b>

	<b>Algemene rekening</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
Terug te vorderen btw	41100000	557.683,15	150.576,75	31.309,69
Vorderingen wegens investeringssubsidies	41600000	600.245,85		79.869,74
Vorderingen wegens investeringssubsidies	41600500		164.419,02	
Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-rui	41610000	200,00	200,00	
<b>Liquide middelen</b>	<b>54/58</b>	<b>406.265,53</b>	<b>384.216,02</b>	<b>502.341,70</b>
KBC - zichtrekening	55040100	390.897,29	377.682,32	499.997,00
Kas Secretaris	57010001	15.368,24	6.533,70	2.344,70
<b>Overlopende rekeningen</b>	<b>490/1</b>	<b>64.338,41</b>	<b>4.167,36</b>	
Over te dragen kosten	49000000	64.338,41	4.167,36	
<b>Totaal van de activa</b>	<b>20/58</b>	<b>3.747.959,69</b>	<b>947.530,34</b>	<b>743.891,08</b>
<b>Eigen vermogen</b>	<b>10/15</b>	<b>371.729,44</b>	<b>207.988,60</b>	<b>29.663,64</b>
<b>Kapitaal</b>	<b>10</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	
<b>Geplaatst kapitaal</b>	<b>100</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	
Kapitaal	10000000	100.000,00	100.000,00	
<b>Reserves</b>	<b>13</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	
<b>Wettelijke reserve</b>	<b>130</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	
Wettelijke reserves	13000000	10.000,00	10.000,00	
<b>Overgedragen winst (verlies)</b>	<b>14</b>	<b>(119.660,50)</b>		<b>(17.786,18)</b>
Resultaat van het boekjaar	14000000			(17.786,18)
Overgedragen tekort	14100000	(119.660,50)		
<b>Kapitaalsubsidies</b>	<b>15</b>	<b>381.389,94</b>	<b>97.988,60</b>	<b>47.449,82</b>
Investingssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	15000000	422.340,91	113.962,54	79.869,74
Investingssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	15000009	(40.950,97)	(15.973,94)	(7.986,97)
<b>Voorzeningen en uitgestelde belastingen</b>	<b>16</b>	<b>160.203,26</b>	<b>50.456,48</b>	<b>24.432,95</b>
<b>Uitgestelde belastingen</b>	<b>168</b>	<b>160.203,26</b>	<b>50.456,48</b>	<b>24.432,95</b>
Latente belastingen	16800000	177.904,94	50.456,48	
Investingssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - verrekening	16800009	(17.701,68)		
<b>Schulden</b>	<b>17/49</b>	<b>3.216.026,99</b>	<b>689.085,26</b>	<b>689.794,49</b>
<b>Schulden op meer dan één jaar</b>	<b>17</b>	<b>1.452.327,78</b>	<b>51.441,63</b>	<b>14.202,91</b>
<b>Financiële schulden</b>	<b>170/4</b>	<b>1.452.327,78</b>	<b>51.441,63</b>	<b>14.202,91</b>
<b>Overige leningen</b>	<b>174/0</b>	<b>1.452.327,78</b>	<b>51.441,63</b>	<b>14.202,91</b>
Renteloze leningen op 3 jaar	17410030	1.452.327,78	51.441,63	14.202,91
<b>Schulden op ten hoogste één jaar</b>	<b>42/48</b>	<b>1.438.458,00</b>	<b>631.267,17</b>	<b>665.253,71</b>
<b>Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen</b>	<b>42</b>	<b>131.345,69</b>	<b>24.486,19</b>	<b>14.202,92</b>
Aflossing renteloze lening op 3 jaar	42410030	131.345,69	24.486,19	14.202,92
<b>Handelsschulden</b>	<b>44</b>	<b>971.392,01</b>	<b>291.448,93</b>	<b>122.736,18</b>

	<b>Algemene rekening</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>Leveranciers</b>	<b>440/4</b>	<b>971.392,01</b>	<b>291.448,93</b>	<b>122.736,18</b>
Leveranciers	44000000	846.257,66	195.251,21	
KBC - zichtrekening - betalingen in uitvoering	44000182			103.500,25
Te ontvangen facturen	44400000	125.134,35	96.197,72	19.235,93
<b>Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten</b>	<b>45</b>	<b>451,03</b>	<b>5.500,98</b>	
<b>Belastingen</b>	<b>450/3</b>	<b>451,03</b>	<b>5.500,98</b>	
Geraamde belastingen	45000000		3.943,09	
Andere te betalen belastingen en taksen	45200000	451,03	1.557,89	
<b>Overige schulden</b>	<b>47/48</b>	<b>335.269,27</b>	<b>309.831,07</b>	<b>528.314,61</b>
Rechthebbenden uit bestemming van het resultaat	47300000		11.413,07	
Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	48910000			4.887,75
Diverse schuld : R/C AGB-gemeente	48910010	335.269,27	298.418,00	523.426,86
<b>Overlopende rekeningen</b>	<b>492/3</b>	<b>325.241,21</b>	<b>6.376,46</b>	<b>10.337,87</b>
Toe te rekenen kosten	49200000	9.398,07	89,97	50,00
Over te dragen opbrengsten	49300000	315.843,14	6.286,49	10.287,87
<b>Totaal van de passiva</b>	<b>10/49</b>	<b>3.747.959,69</b>	<b>947.530,34</b>	<b>743.891,08</b>

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
<b>Resultatenrekening</b>				
<b>Brutomarge</b>	<b>9900</b>	<b>54.922,26</b>	<b>75.911,80</b>	<b>(2.919,03)</b>
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>	<b>70/74</b>	<b>377.346,86</b>	<b>317.599,49</b>	
<b>Omzet</b>	<b>70</b>	<b>377.230,86</b>	<b>317.599,49</b>	<b>73.565,83</b>
Opbrengsten uit andere verkopen	70000999	396,53	964,40	
Opbrengsten uit bar/cafetaria	70050020	18.110,29	10.485,15	
Toegangsgelden	70100030	13.765,13	77.962,96	37.786,55
Toegangsgelden zonder prijssubsidie	70100031	6.167,99		
Prijssubsidies toegangsgelden	70100040		146.697,78	10.610,25
Doorrekening energiekosten	70300000	1.171,33		
Andere terugvorderingen en tussenkomsten	70409999	110,77	87,85	
Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	70500010	10.756,30	23.651,79	
toegangsgelden scholen en verenigingen	70509999	11.801,76	48.554,65	20.967,05
Opbrengsten uit concessies	70600010	1.086,80	6.492,78	3.176,34
Andere opbrengsten uit concessie en verleende rech	70609999	441,27		
Doorfacturatie - nutsvoorzieningen	70700000		2.702,13	1.025,64
prijssubsidie toegangsgelden	70700001	313.422,69		
<b>Andere bedrijfsopbrengsten</b>	<b>74</b>	<b>116,00</b>		
Recuperaties van kosten	74500000	116,00		
<b>Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen</b>	<b>60/61</b>	<b>322.424,60</b>	<b>241.687,69</b>	<b>76.484,86</b>
<b>Aankopen van handelsgoederen, grond- en hulpstoffen</b>	<b>600/8</b>	<b>10.403,55</b>	<b>11.395,41</b>	<b>624,40</b>
Technische benodigdheden	60101000		786,54	
Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	60400000	10.403,55	10.608,87	624,40
<b>Voorraad: afname (toename)</b>	<b>609</b>	<b>908,96</b>	<b>(284,56)</b>	<b>(624,40)</b>
Voorraadwijziging	60940000	908,96	(284,56)	(624,40)
<b>Diensten en diverse goederen</b>	<b>61</b>	<b>311.112,09</b>	<b>230.576,84</b>	<b>76.484,86</b>
Periodieke erfpachtvergoedingen	61020010	27.740,19	21.001,00	1,00
Overig onderhoud en herstel van gebouw	61030999	20.820,65	21.986,49	3.857,92
Elektriciteit	61100000	16.039,45	31.948,00	15.230,82
Gas	61110000	22.545,73	52.146,38	23.846,04
Water	61130000	11.632,09	37.420,52	19.776,52
Brandverzekering	61201000	1.124,34	918,35	
Burgerlijke aansprakelijkheid	61201500	256,40	256,40	
Andere erelonen en vergoedingen	61319999	172.912,00	16.950,03	6.296,50
Kantoorbenodigdheden	61410010	722,62	1.521,80	
Communicatiekosten telefoon en internet	61410040	3.510,72	7.095,13	2.820,68
Procedure- en vervolgingskosten	61410050		10,00	

	<b>Algemene rekening</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb...)	61410070	264,73	222,18	171,23
Overige informaticakosten	61429999	3.145,23	2.050,00	200,00
Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	61430010		1.589,38	
kantinekosten	61450000	200,89	1.087,42	9,07
portkosten	61480000			18,64
Aankoop klein materieel	61500010	4.602,22	3.719,00	655,32
Lidmaatschappen	61500060	125,00	125,00	
Kosten werkkleding	61500110	814,08		579,84
Huur technische materieel	61502000	1.400,00	3.400,00	
Onderhoud en herstelling technisch materieel	61503000	5.738,97	16.164,42	2.611,28
Overige exploitatiekosten	61599999	17.516,78	10.965,34	410,00
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa</b>	<b>630</b>	<b>210.773,77</b>	<b>32.473,16</b>	<b>22.189,89</b>
Afschrijvingen op imMVA	63010000	56.185,33	18.606,42	14.202,92
Afschrijvingen op MVA	63020000	154.588,44	13.866,74	7.986,97
<b>Andere bedrijfskosten</b>	<b>640/8</b>	<b>4.486,88</b>	<b>8.283,27</b>	<b>664,23</b>
Onroerende voorheffing	64000000	2.604,68	2.559,13	
Te betalen vennootschapsbelasting	64000011		3.943,09	
saneringsbijdrage pidpa	64000015	1.882,20	5.724,14	664,23
Vennootschapsbelasting	64000200		(3.943,09)	
<b>Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)</b>	<b>9901</b>	<b>(160.338,39)</b>	<b>35.155,37</b>	<b>(25.773,15)</b>
<b>Financiële opbrengsten</b>	<b>75/76B</b>	<b>30.054,35</b>	<b>5.272,20</b>	<b>7.986,97</b>
<b>Recurrente financiële opbrengsten</b>	<b>75</b>	<b>30.054,35</b>	<b>5.272,20</b>	<b>7.986,97</b>
In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	75300000	30.054,35	5.272,20	7.986,97
<b>Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies</b>	<b>753</b>	<b>30.054,35</b>	<b>5.272,20</b>	<b>7.986,97</b>
In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	75300000	30.054,35	5.272,20	7.986,97
<b>Financiële kosten</b>	<b>65/66B</b>	<b>35,27</b>		
<b>Recurrente financiële kosten</b>	<b>65</b>	<b>35,27</b>		
Overige diverse financiële kosten	65999999	(35,27)		
<b>Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting</b>	<b>9903</b>	<b>(130.319,31)</b>	<b>40.427,57</b>	<b>(17.786,18)</b>
<b>Onttrekking aan de uitgestelde belastingen</b>	<b>780</b>	<b>12.624,36</b>	<b>2.714,77</b>	
	780000		28.738,30	
Latente belastingen	78000000	12.624,36	2.714,77	
<b>Overboeking naar de uitgestelde belastingen</b>	<b>680</b>			
	680000		28.738,30	
<b>Belastingen op het resultaat</b>	<b>67/77</b>	<b>1.965,55</b>	<b>3.943,09</b>	
Te betalen vennootschapsbelasting	67000011	1.965,55		
Vennootschapsbelasting	67000200		3.943,09	



	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
Winst (Verlies) van het boekjaar	9904	(119.660,50)	39.199,25	(17.786,18)
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905	(119.660,50)	39.199,25	(17.786,18)

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2018</i>	<i>31/12/2017</i>	<i>31/12/2016</i>
<b>Resultaatverwerking</b>				
<b>Te bestemmen winst (verlies)</b>	<b>9906</b>	<b>(119.660,50)</b>	<b>21.413,07</b>	<b>(17.786,18)</b>
<b>Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar</b>	<b>(9905)</b>	<b>(119.660,50)</b>	<b>39.199,25</b>	<b>(17.786,18)</b>
<b>Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar</b>	<b>14P</b>		<b>(17.786,18)</b>	
Resultaat vorig boekjaar	69000000		17.786,18	
<b>Toevoeging aan het eigen vermogen</b>	<b>691/2</b>		<b>10.000,00</b>	
<b>aan de wettelijke reserve</b>	<b>6920</b>		<b>10.000,00</b>	
Toevoeging aan de wettelijke reserves	69200000		10.000,00	
<b>Over te dragen winst (verlies)</b>	<b>(14)</b>	<b>(119.660,50)</b>		<b>(17.786,18)</b>
Resultaat van het boekjaar	79300000	119.660,50		17.786,18
<b>Uit te keren winst</b>	<b>694/7</b>		<b>11.413,07</b>	
<b>Vergoeding van het kapitaal</b>	<b>694</b>		<b>11.413,07</b>	
Rechthebbenden uit het resultaat	69400000		11.413,07	

## **Externe jaarrekening volgens schema NBB**

<b>20</b>				<b>1</b>	<b>EUR</b>	
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 Kalmthout* .....

Rechtsvorm: ..... *Autonoom Gemeentebedrijf* .....

Adres: ..... *Kerkeneind* ..... Nr.: ..... *13* ..... Bus: .....

Postnummer: ..... *2920* ..... Gemeente: ..... *Kalmthout* .....

Land: ..... *België* .....

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

Internetadres<sup>1</sup>: .....

Ondernemingsnummer *BE 0666.563.610*

DATUM *01 / 07 / 2016* van de neerlegging van de oprichtingsakte OF van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING *JAARREKENING IN EURO (2 decimalen)*

goedgekeurd door de algemene vergadering van *27 / 05 / 2019*

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

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

De bedragen van het vorige boekjaar ~~zijn~~ <sup>zijn niet</sup> identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: ..... *20* ..... 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, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19* .....

*Handtekening  
(naam en hoedanigheid)*

*Handtekening  
(naam en hoedanigheid)*

<sup>1</sup> Facultatieve vermelding.  
<sup>2</sup> Schrapen wat niet van toepassing is.

**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

<i>Maarten De Bock Ericalaan 45, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Voorzitter van de Raad van Bestuur 20/06/2016 -</i>
<i>Lukas Jacobs Den Dijk 39, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Silke Lathouwers Putsesteenweg 19, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Jef Van den Bergh Frans Greefslaan 1, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Jan Oerlemans Holleweg 12, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Sandra Hoppenbrouwers Kruisbos 25, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Maarten De Bock Ericalaan 45, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 25/02/2019 -</i>
<i>Koen Vanhees Voetbooglaan 15, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 25/02/2019 -</i>
<i>Hans De Schepper Kinderwelzijnstraat 5, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Monique Aerts Turfvaartlaan 23, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 25/02/2019 -</i>
<i>Wies Peeters Bloemstraat 1, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Jan Van Esbroeck Koningin Elisabethlaan 13, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Maggy Beyers Bezemheidelaan 16 bus b, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Clarisse De Rydt Canadezenlaan 20 bus 6, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Didier Van Aert Roosendaalsebaan 25 bus 2, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Inga Verhaert Kijkuitstraat 39, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 25/02/2019 -</i>
<i>Jef Duerloo Kapellaan 25, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>
<i>Stefanie Van Looveren Antoine De Preterlaan 34, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder 20/06/2016 -</i>

## LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (VERVOLG)

<i>Cindy De Roeve</i> <i>Zilverenhoeksteenweg 97, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Hanne Beyers</i> <i>Foxemaatstraat 74, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Dieter Beyers</i> <i>Jos Tilborghstraat 4, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Gilles Delcroix</i> <i>Kinderwelzijnstraat 43, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Lies Van den Keybus</i> <i>Bosweg 30, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Anita Van der Poel</i> <i>Verbiststraat 30, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Wouter Vanden Bergh</i> <i>nb /, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Domien Arnold</i> <i>Jos Tilborgsstraat 74, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Dirk Van Peel</i> <i>Kapellensteenweg 118, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>20/06/2016 - 25/02/2019</i>
<i>René Francken</i> <i>Venetië 3, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>20/06/2016 - 25/02/2019</i>
<i>Jan Breugelmans</i> <i>Kapelstraat 38, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>20/06/2016 - 25/02/2019</i>
<i>Sigrid Van Heybeeck</i> <i>Groenhof 10, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>20/06/2016 - 25/02/2019</i>
<i>Alfons Dierckx</i> <i>Holleweg 63, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>20/06/2016 - 25/02/2019</i>
<i>Stijn de Koning</i> <i>Wipstraat 29, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>20/06/2016 - 25/02/2019</i>
<i>Veerle De Block</i> <i>Stofzandstraat 41, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>20/06/2016 - 25/02/2019</i>
<i>Bianca Veraart</i> <i>Foxemaatstraat 66, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>20/06/2016 - 25/02/2019</i>
<i>Nick Brosens</i> <i>Hovenierstraat 10, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>20/06/2016 - 25/02/2019</i>
<i>Pieter Brosens</i> <i>Anoine De Preterlaan 7, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>20/06/2016 - 25/02/2019</i>
<i>Joris Alen</i> <i>Beeklei 6, 2920 Kalmthout, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>18/12/2017 - 25/02/2019</i>
<i>Callens, Pirenne &amp; C° CVBA</i> <i>Nr.: BE 0427.897.088</i> <i>Luikersteenweg 232 bus 4, 3500 Hasselt, België</i> <i>Lidmaatschapsnr.: B00003</i>	<i>Commissaris</i>

Vertegenwoordigd door:

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (VERVOLG)**

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

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

- A. Het voeren van de boekhouding van de onderneming\*\*;
- B. Het opstellen van de jaarrekening\*\*;
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
<i>Q&amp;A bvba Nr.: BE 0434.076.186 Durmakker 25, 9940 Evergem, België</i>	<i>224784 3 N 88</i>	<i>B</i>

\* Schrapen wat niet van toepassing is.

\*\* Facultatieve vermelding.



## JAARREKENING

## BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>ACTIVA</b>				
<b>OPRICHTINGSKOSTEN</b> .....		20	.....	.....
<b>VASTE ACTIVA</b> .....		21/28	2.102.720,21	224.372,90
<b>Immateriële vaste activa</b> .....	6.1.1	21	79.561,33	23.009,93
<b>Materiële vaste activa</b> .....	6.1.2	22/27	2.023.158,88	201.362,97
Terreinen en gebouwen .....		22	1.888.795,09	66.685,80
Installaties, machines en uitrusting .....		23	63.303,45	14.603,19
Meubilair en rollend materieel .....		24	71.060,34	35.524,70
Leasing en soortgelijke rechten .....		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa .....		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen .....		27	.....	84.549,28
<b>Financiële vaste activa</b> .....	6.1.3	28	.....	.....
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b> .....		29/58	1.645.239,48	723.157,44
<b>Vorderingen op meer dan één jaar</b> .....		29	.....	.....
Handelsvorderingen .....		290	.....	.....
Overige vorderingen .....		291	.....	.....
<b>Voorraden en bestellingen in uitvoering</b> .....		3	.....	908,96
Voorraden .....		30/36	.....	908,96
Bestellingen in uitvoering .....		37	.....	.....
<b>Vorderingen op ten hoogste één jaar</b> .....		40/41	1.174.635,54	333.865,10
Handelsvorderingen .....		40	16.506,54	18.669,33
Overige vorderingen .....		41	1.158.129,00	315.195,77
<b>Geldbeleggingen</b> .....		50/53	.....	.....
<b>Liquide middelen</b> .....		54/58	406.265,53	384.216,02
<b>Overlopende rekeningen</b> .....		490/1	64.338,41	4.167,36
<b>TOTAAL VAN DE ACTIVA</b> .....		20/58	3.747.959,69	947.530,34

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>PASSIVA</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b> .....		10/15	371.729,44	207.988,60
<b>Kapitaal</b> .....		10	100.000,00	100.000,00
Geplaatst kapitaal .....		100	100.000,00	100.000,00
Niet-opgevraagd kapitaal <sup>4</sup> .....		101	.....	.....
<b>Uitgiftepremies</b> .....		11	.....	.....
<b>Herwaarderingsmeerwaarden</b> .....		12	.....	.....
<b>Reserves</b> .....		13	10.000,00	10.000,00
Wettelijke reserve .....		130	10.000,00	10.000,00
Onbeschikbare reserves .....		131	.....	.....
Voor eigen aandelen .....		1310	.....	.....
Andere .....		1311	.....	.....
Belastingvrije reserves .....		132	.....	.....
Beschikbare reserves .....		133	.....	.....
<b>Overgedragen winst (verlies)</b> .....(+)/(-)		14	-119.660,50	.....
<b>Kapitaalsubsidies</b> .....		15	381.389,94	97.988,60
<b>Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief</b> <sup>5</sup> .....		19	.....	.....
<b>VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN</b> .....		16	160.203,26	50.456,48
<b>Voorzieningen voor risico's en kosten</b> .....		160/5	.....	.....
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen .....		160	.....	.....
Fiscale lasten .....		161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken .....		162	.....	.....
Milieuverplichtingen .....		163	.....	.....
Overige risico's en kosten .....		164/5	.....	.....
<b>Uitgestelde belastingen</b> .....		168	160.203,26	50.456,48

<sup>4</sup> Bedrag in mindering te brengen van het geplaatste kapitaal

<sup>5</sup> Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>SCHULDEN</b> .....		17/49	3.216.026,99	689.085,26
<b>Schulden op meer dan één jaar</b> .....	6.3	17	1.452.327,78	51.441,63
Financiële schulden .....		170/4	1.452.327,78	51.441,63
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden .....		172/3	.....	.....
Overige leningen .....		174/0	1.452.327,78	51.441,63
Handelsschulden .....		175	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen .....		176	.....	.....
Overige schulden .....		178/9	.....	.....
<b>Schulden op ten hoogste één jaar</b> .....	6.3	42/48	1.438.458,00	631.267,17
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen .....		42	131.345,69	24.486,19
Financiële schulden .....		43	.....	.....
Kredietinstellingen .....		430/8	.....	.....
Overige leningen .....		439	.....	.....
Handelsschulden .....		44	971.392,01	291.448,93
Leveranciers .....		440/4	971.392,01	291.448,93
Te betalen wissels .....		441	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen .....		46	.....	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten .....		45	451,03	5.500,98
Belastingen .....		450/3	451,03	5.500,98
Bezoldigingen en sociale lasten .....		454/9	.....	.....
Overige schulden .....		47/48	335.269,27	309.831,07
<b>Overlopende rekeningen</b> .....		492/3	325.241,21	6.376,46
<b>TOTAAL VAN DE PASSIVA</b> .....		10/49	3.747.959,69	947.530,34

## RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten</b>				
Brutomarge .....		9900	54.922,26	75.911,80
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	210.773,77	32.473,16
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) .....		631/4	.....	.....
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) .....		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten .....		640/8	4.486,88	8.283,27
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten .....		66A	.....	.....
<b>Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies) .....</b>		9901	-160.338,39	35.155,37
<b>Financiële opbrengsten .....</b>	6.4	75/76B	30.054,35	5.272,20
Recurrente financiële opbrengsten .....		75	30.054,35	5.272,20
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies .....		753	30.054,35	5.272,20
Niet-recurrente financiële opbrengsten .....		76B	.....	.....
<b>Financiële kosten .....</b>	6.4	65/66B	35,27	.....
Recurrente financiële kosten .....		65	35,27	.....
Niet-recurrente financiële kosten .....		66B	.....	.....
<b>Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting .....</b>		9903	-130.319,31	40.427,57
<b>Onttrekking aan de uitgestelde belastingen .....</b>		780	12.624,36	2.714,77
<b>Overboeking naar de uitgestelde belastingen .....</b>		680	.....	.....
<b>Belastingen op het resultaat .....</b>		67/77	1.965,55	3.943,09
<b>Winst (Verlies) van het boekjaar .....</b>		9904	-119.660,50	39.199,25
<b>Onttrekking aan de belastingvrije reserves .....</b>		789	.....	.....
<b>Overboeking naar de belastingvrije reserves .....</b>		689	.....	.....
<b>Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar .....</b>		9905	-119.660,50	39.199,25

\* Facultatieve vermelding.

**RESULTAATVERWERKING**

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Te bestemmen winst (verlies)</b> .....(+)/(-)	9906	-119.660,50	21.413,07
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar .....(+)/(-)	(9905)	-119.660,50	39.199,25
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar .....(+)/(-)	14P	.....	-17.786,18
<b>Onttrekking aan het eigen vermogen</b> .....	791/2	.....	.....
<b>Toevoeging aan het eigen vermogen</b> .....	691/2	.....	10.000,00
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies .....	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve .....	6920	.....	10.000,00
aan de overige reserves .....	6921	.....	.....
<b>Overgedragen winst (verlies)</b> .....(+)/(-)	(14)	-119.660,50	.....
<b>Tussenkost van de vennoten in het verlies</b> .....	794	.....	.....
<b>Uit te keren winst</b> .....	694/7	.....	11.413,07
Vergoeding van het kapitaal .....	694	.....	11.413,07
Bestuurders of zaakvoerders .....	695	.....	.....
Werknemers .....	696	.....	.....
Andere rechthebbenden .....	697	.....	.....

**TOELICHTING**

**STAAT VAN DE VASTE ACTIVA**

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>IMMATERIËLE VASTE ACTIVA</b>			
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b> .....	8059P	xxxxxxxxxxxxxxxx	55.819,27
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa .....	8029	28.187,45	
Overdrachten en buitengebruikstellingen .....	8039	.....	
Overboekingen van een post naar een andere .....(+)/(-)	8049	84.549,28	
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b> .....	8059	168.556,00	
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> .....	8129P	xxxxxxxxxxxxxxxx	32.809,34
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Geboekt .....	8079	56.185,33	
Teruggenomen .....	8089	.....	
Verworven van derden .....	8099	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen .....	8109	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere .....(+)/(-)	8119	.....	
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> .....	8129	88.994,67	
<b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b> .....	(21)	79.561,33	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>			
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b> .....	8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	223.216,68
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa .....	8169	2.060.933,63	
Overdrachten en buitengebruikstellingen .....	8179	.....	
Overboeking van een post naar een andere .....(+)/(-)	8189	-84.549,28	
<b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b> .....	8199	2.199.601,03	
<b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b> .....	8259P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Geboekt .....	8219	.....	
Verworven van derden .....	8229	.....	
Afgeboekt .....	8239	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere .....(+)/(-)	8249	.....	
<b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b> .....	8259	.....	
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> .....	8329P	xxxxxxxxxxxxxxxx	21.853,71
<b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>			
Geboekt .....	8279	154.588,44	
Teruggenomen .....	8289	.....	
Verworven van derden .....	8299	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen .....	8309	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere .....(+)/(-)	8319	.....	
<b>Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b> .....	8329	176.442,15	
<b>NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR</b> .....	(22/27)	2.023.158,88	

**STAAT VAN DE SCHULDEN**

	Codes	Boekjaar
<b>UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD</b>		
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen .....	(42)	131.345,69
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	479.581,24
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar .....	8913	972.746,54
<b>GEWAARBORGDE SCHULDEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)</b>		
<b>Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden</b>		
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	.....
<b>Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden .....</b>	<b>9061</b>	<b>.....</b>
<b>Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de onderneming</b>		
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	.....
<b>Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de onderneming .....</b>	<b>9062</b>	<b>.....</b>



**NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN**

	Codes	Boekjaar
<b>DOOR DE ONDERNEMING GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN</b> .....	9149	.....
<b>Waarvan</b>		
Door de onderneming geëndosseerde handelseffecten in omloop .....	9150	.....
<b>ZAKELIJKE ZEKERHEDEN</b>		
<b>Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de onderneming</b>		
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	.....
<b>Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden</b>		
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	.....

	Boekjaar
<b>BEDRAG, AARD EN VORM VAN BELANGRIJKE HANGENDE GESCHILLEN EN ANDERE BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN</b>	
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

**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)**

*Uitgaven : Erfpacht zwembad 99 jaar (1€/jaar vanaf 2016) .....*  
*Uitgaven : Erfpacht dorps huis Nieuwmoer (5.964,73€/jaar vanaf 2017) .....*  
*Uitgaven : Erfpacht Zonnedauw (21.000€/jaar vanaf 2017) .....*  
*Ontvangsten : Concessie cafetaria zwembad (6.492,78€ in 2017/jaarlijks) .....*  
*Uitgaven : Erfpacht sportpark Heikant (63.989,35 €/jaar vanaf 30/12/2018) .....*

Boekjaar
96,00
0,00
0,00
6.492,78
0,00

**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 2018 .....  
 .....  
 .....  
 .....

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

**TRANSACTIONEN 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**

WAARDERINGSREGELS AGB Kalmthout:

## 1. Beginsel

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

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

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord:

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

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing niet gewijzigd.

Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaarding van waarvan

hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir:

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

resultaat van de onderneming: nihil

## 2. Vaste Activa

Oprichtingskosten:

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

Herstructureringskosten:

De herstructureringskosten werden niet geactiveerd in de loop van het boekjaar.

Immateriële vaste activa:

Het bedrag aan immateriële vaste activa omvat geen kosten van onderzoek en ontwikkeling.

Materiële vaste activa:

In de loop van het boekjaar werden geen materiële vaste activa geherwaardeerd.

Afschrijving geboekt tijdens het boekjaar:

L=lineair/D=degressief NG = niet geherwaardeerd

ACTIVA	Afschrijvingspercentages	
hoofdsom	kosten	
min.-max.	min.-max.	
1. Oprichtingskosten		
2. Immateriële vaste activa		
-software	33,33-20,00	0,00-0,00
3. Terreinen & gebouwen		
-Werken zwembad: L/NG	3,00-10,00	0,00-0,00
-Andere: L/NG	3,00-3,00	0,00-0,00
-Leasing	6,66-6,66	0,00-0,00
-vruchtgebruik: L/NG	3,33-3,33	0,00
4. Installaties, machines, uitrusting		
-Installaties : L/NG	3,00-20,00	0,00-0,00
-Machines: L/NG	3,00-20,00	0,00-0,00
-uitrusting: L/NG	10,00-20,00	0,00-0,00
5. Erfpacht	duur erfpacht	0,00-0,00

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

Financiële vaste activa:

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

### 3. Vlottende activa

#### Voorraden:

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

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

#### Producten:

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

#### Bestellingen in uitvoering:

Bestellingen in uitvoering worden gewaardeerd (tegen vervaardigingsprijs) (tegen vervaardigingsprijs, verhoogd met een gedeelte van het resultaat naar gelang van de vordering der werken).

### 4. Passiva

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

#### Leasingovereenkomsten:

Wat de niet-geactiveerde gebruiksrechten uit leasingovereenkomsten betreft (artikel 102, §1 van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen), beliepen de vergoedingen en huurgelden die betrekking hebben op het boekjaar voor leasing van onroerende goederen: 0 EUR.

### 5. Herwaarderingen

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

### 6. Vorderingen op korte termijn

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, zijnde :

- Ouder dan 1 jaar - jonger dan 2 jaar : 25%
- Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3 jaar : 50%
- Ouder dan 3 jaar 100%

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

**ANDERE IN DE TOELICHTING TE VERMELDEN INLICHTINGEN**

*De toepassing van de waarderingsregels in de veronderstelling van de continuïteit (art. 96, 6° W.Venn.) wordt verantwoord door de tijdelijke sluiting van het zwembad. Op basis van het budget 2019 wordt er een positieve impact op de resultaten en het eigen vermogen van het AGB verwacht, zodat het opstellen van de jaarrekening in continuïteit verantwoord is.*

*De gemeente Kalmthout is opgetreden als bouwheer voor de oprichting van het sportpark "Heikant" en heeft een erfpachtrecht gevestigd op de gebouwen van het sportpark "Heikant" en de gronden ten voordele van het AGB Kalmthout. De gronden die het voorwerp uitmaken van het erfpachtrecht kwalificeren als bijhorend terrein voor btw. De gemeente Kalmthout heeft een factuur uitgereikt aan het AGB voor het vestigen van het erfpachtrecht (99 jaren) voor een contante waarde van EUR 6.334.944,83 (i.e. 97,5% van de oprichtingsprijs van EUR 4.172.848,77 verhoogd met de contante prijs voor het bijhorend terrein van EUR 2.266.417,28). Op deze maatstaf is een btw-bedrag van EUR 1.330.338,42.*

*Overeenkomstig de e-mail van 10 april 2019 PWC bedraagt de aftrekbare btw op het erfpachtrecht voor het sportpark "Heikant" EUR 521.035,81 (F) in hoofde van het AGB Kalmthout onder het huidig antwoord van de fiscus. De niet-aftrekbare btw op het erfpachtrecht voor het sportpark "Heikant" bedraagt EUR 809.302,61 in hoofde van het AGB Kalmthout onder het huidig antwoord van de fiscus.*

**AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE ONDERNEMING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING**

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

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de onderneming in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de maatschappelijke zetel, zo het een rechtspersoon betreft) en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			
	Aard	Aantal stemrechten		%
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	
<i>Gemeente Kalmthout</i> <i>BE 0207.540.012</i> <i>Kerkeneind 13</i> <i>2920 Kalmthout</i> <i>België</i>	<i>Aandelen</i>	0	0	100,0

## Bijlagen

Overzicht van de schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting



**SCHULDEN OP LANGE TERMIJN**

<b>FINANCIËLE SCHULDEN</b>		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2018	Voorziene aflossingen 2018 *	Werkelijke aflossingen 2018 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2019
<b>171</b>	<b>Obligatieleningen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen						
<b>172</b>	<b>Leasingschulden en soortgelijke schulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen						
<b>1733</b>	<b>Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Leningen ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SCHULDEN OP LANGE TERMIJN**

<b>FINANCIËLE SCHULDEN</b>	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2018	Voorziene aflossingen 2018 *	Werkelijke aflossingen 2018 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2019
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

<b>1734</b>	<b>Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

<b>174</b>	<b>Overige leningen</b>	<b>1.767.911,18</b>	<b>1.767.911,18</b>	<b>1.583.673,48</b>	<b>24.486,19</b>	<b>145.548,60</b>	<b>121.062,41</b>	<b>131.345,69</b>
	Investerings 2016	42.608,75	42.608,75	0,00	14.202,92	14.202,92	0,00	0,00
	Investerings 2017	72.008,18	72.008,18	51.441,64	10.283,27	10.283,27	0,00	10.283,27
	Investerings 2018	1.653.294,25	1.653.294,25	1.532.231,84	0,00	121.062,41	121.062,41	121.062,41

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

**SCHULDEN OP LANGE TERMIJN**

**FINANCIËLE SCHULDEN**

**ANDERE SCHULDEN OP LT**

Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2018	Voorziene aflossingen 2018 *	Werkelijke aflossingen 2018 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2019
		Som resterende schuld 31/12/2018				

<b>175/9</b>	<b>Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</b>			<b>0,00</b>		

<b>18</b>	<b>Schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties</b>			<b>0,00</b>		

## Afschrijvingstabel

31/12/2018

Alg Rek	Omschrijving	Waarde	Jaar aanschaf	%	Reeds geboekte afschrijving	Afschrijving 2017	Totale afschrijving t.e.m. 2017	BW 2017	Afschrijving 2018	Totale afschrijving t.e.m. 2018	Boekwaarde 2018
21000000	Studie AGB door PwC)	37.208,75	2016	33,33%	12.402,92	12.402,92	24.805,83	12.402,92	12.402,92	37.208,75	0,00
21000000	Haalbaarheidsstudie AGB, begeleiding door PwC + honoraria	10.496,00	2017	33,33%		3.498,67	3.498,67	6.997,33	3.498,67	6.997,33	3.498,67
<b>21000000</b>	<b>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</b>	<b>47.704,75</b>			<b>12.402,92</b>	<b>15.901,58</b>	<b>28.304,50</b>	<b>19.400,25</b>	<b>15.901,58</b>	<b>44.206,08</b>	<b>3.498,67</b>
21100000	BBC-boekhouding: BTW-module (Remmicom)	5.400,00	2016	33,33%	1.800,00	1.800,00	3.600,00	1.800,00	1.800,00	5.400,00	0,00
<b>21100000</b>	<b>Software</b>	<b>5.400,00</b>			<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>5.400,00</b>	<b>0,00</b>
21400000	Aanpassing kassa 2 zwembad + rechtzetting fac 201700134	2.714,52	2017	33,33%		904,84	904,84	1.809,68	904,84	1.809,68	904,84
21400000	Bladt ir & Verstraeten ereloon architectenbureau renovatie zwb	84.549,28	<del>2017</del>	<del>0,00%</del>		0,00	0,00	84.549,28	28.183,09	28.183,09	56.366,19
21400000	Studie renovatie zwembad	1.696,33	<b>2018</b>	33,33%				0,00	565,44	565,44	1.130,89
21400000	Zwembad Kalmthout erelonen F2019/21	26.491,12	<b>2018</b>	33,33%		0,00	0,00	0,00	8.830,37	8.830,37	17.660,75
<b>21400000</b>	<b>Plannen en studies</b>	<b>115.451,25</b>			<b>0,00</b>	<b>904,84</b>	<b>904,84</b>	<b>86.358,96</b>	<b>38.483,75</b>	<b>39.388,59</b>	<b>76.062,66</b>
22910000	Zwembad: renovatie gebouw (vervangen automatische regeling door Versanico)	3.720,74	2016	10,00%	372,07	372,07	744,15	2.976,59	372,07	1.116,22	2.604,52
22910000	Zwembad: renovatie gebouw (Aanpassing aan Vlarem van de waterbehandelingsinstallatie door Wattec)	76.149,00	2016	10,00%	7.614,90	7.614,90	15.229,80	60.919,20	7.614,90	22.844,70	53.304,30
22910000	Boomroosters dorps huis Nieuwmoer AGB	3.100,00	2017	10,00%		310,00	310,00	2.790,00	310,00	620,00	2.480,00
22910000	Doorloopsluis zwembad	33.058,56	<b>2018</b>	6,67%		0,00	0,00	0,00	2.203,90	2.203,90	30.854,66
22910000	Renovatie zwembad	1.800.029,46	<b>2018</b>	6,67%		0,00	0,00	0,00	120.001,96	120.001,96	1.680.027,50
22910000	Zonnepanelen zwembad	56.179,08	<b>2018</b>	6,67%		0,00	0,00	0,00	3.745,27	3.745,27	52.433,81
22910000	Aanpassing verwarming Zonnedaauw en andere aanpassingen	14.775,65	<b>2018</b>	6,67%		0,00	0,00	0,00	985,04	985,04	13.790,61
22910000	VS 9 periode 2018 Zwembad Kalmthout F2019/8	57.106,81	<b>2018</b>	6,67%		0,00	0,00	0,00	3.807,12	3.807,12	53.299,69
<b>22910000</b>	<b>Uitrusting gebouwen</b>	<b>2.044.119,30</b>			<b>7.986,97</b>	<b>8.296,97</b>	<b>16.283,95</b>	<b>66.685,79</b>	<b>139.040,28</b>	<b>155.324,23</b>	<b>1.888.795,09</b>
23500000	Overname invest zonnedaauw - Eenmalige forfaitaire vergoeding	10.000,00	2017	10,00%		1.000,00	1.000,00	9.000,00	1.000,00	2.000,00	8.000,00
23500000	Uitrusting zwembad - rechtzetting fac 201700047	1.778,00	2017	10,00%		177,80	177,80	1.600,20	177,80	355,60	1.422,40
23500000	Uitrusting dorps huis NM - Gordijnen Ontmoetingscentrum Z	4.447,77	2017	10,00%		444,78	444,78	4.002,99	444,78	889,55	3.558,22
23500000	Garderobe etc (Zonnedaauw)	3.388,85	<b>2018</b>	10,00%		0,00	0,00	0,00	338,89	338,89	3.049,97
23500000	Gordijnen NM	2.375,55	<b>2018</b>	10,00%		0,00	0,00	0,00	237,56	237,56	2.138,00
23500000	Gordijnen ZD	2.993,10	<b>2018</b>	10,00%		0,00	0,00	0,00	299,31	299,31	2.693,79
23500000	Geluidsinstallatie Dorps huis NM	3.796,00	<b>2018</b>	10,00%		0,00	0,00	0,00	379,60	379,60	3.416,40
23500000	Geluidsinstallatie Zonnedaauw	10.744,86	<b>2018</b>	10,00%		0,00	0,00	0,00	1.074,49	1.074,49	9.670,37
23500000	Lichtinstallatie Dorps huis (Zonnedaauw)	6.215,90	<b>2018</b>	10,00%		0,00	0,00	0,00	621,59	621,59	5.594,31
23500000	Hoogspanningscabine	26.400,00	<b>2018</b>	10,00%		0,00	0,00	0,00	2.640,00	2.640,00	23.760,00
<b>23500000</b>	<b>installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA</b>	<b>72.140,03</b>			<b>0,00</b>	<b>1.622,58</b>	<b>1.622,58</b>	<b>14.603,19</b>	<b>7.214,00</b>	<b>8.836,58</b>	<b>63.303,45</b>
24500000	Tafels dorps huis NM	5.337,00	2017	10,00%		533,70	533,70	4.803,30	533,70	1.067,40	4.269,60
24500000	Stoelen - dorps huis NM	4.140,00	2017	10,00%		414,00	414,00	3.726,00	414,00	828,00	3.312,00
24500000	Stoelen - Zonnedaauw	29.221,50	2017	10,00%		2.922,15	2.922,15	26.299,35	2.922,15	5.844,30	23.377,20
24500000	Fauteuils en salontafels voor dorps huis NM	773,39	2017	10,00%		77,34	77,34	696,05	77,34	154,68	618,71
24500000	Tafels Zonnedaauw	35.777,28	<b>2018</b>	10,00%		0,00	0,00	0,00	3.577,73	3.577,73	32.199,55
24500000	Kast Muziekinstallatie (Dorps huis NM)	456,57	<b>2018</b>	10,00%		0,00	0,00	0,00	45,66	45,66	410,91
24500000	Meubelen en sanitair dorps huis NM	3.222,24	<b>2018</b>	10,00%		0,00	0,00	0,00	322,22	322,22	2.900,02

24500000	Onderzoekstafel zwembad	1.099,18	2018	10,00%		0,00	0,00	0,00	109,92	109,92	989,26	
<b>24500000</b>	<b>Meubilair - bedrijfsmatige MVA</b>	<b>80.027,16</b>				<b>0,00</b>	<b>3.947,19</b>	<b>3.947,19</b>	<b>35.524,70</b>	<b>8.002,72</b>	<b>11.949,91</b>	<b>68.077,25</b>
24600000	Hardware zwembad	1.469,54	2018	10,00%		0,00	0,00	0,00	146,95	146,95	1.322,59	
24600000	badgelezer zwembad	1.845,00	2018	10,00%		0,00	0,00	0,00	184,50	184,50	1.660,50	
<b>24600000</b>	<b>Informaticamaterieel - bedrijfsmatige MVA</b>	<b>3.314,54</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>331,45</b>	<b>331,45</b>	<b>2.983,09</b>	
<b>TOTAAL</b>		<b>2.368.157,03</b>				<b>22.189,89</b>	<b>32.473,16</b>	<b>54.663,05</b>	<b>224.372,90</b>	<b>210.773,78</b>	<b>265.436,84</b>	<b>2.102.720,21</b>

Verrekeningstabel

31/12/2018

Alg Rek	Omschrijving	Waarde	Jaar aanschaf	%	Reeds geboekte verrekening	Verrekening 2017	Totale verrekening t.e.m. 2017	BW 2017	Verrekening 2018	Totale verrekening t.e.m. 2018	Boekwaarde
15000000	Zwembad: subsidie renovatie door sport Vlaanderen	79.869,74	2016	10,00%	7.986,97	7.986,97	15.973,94	63.895,80	7.986,97	23.960,92	55.908,82
15000000	Renovatie zwembad architect (2018 oplevering)	84.549,28	2017	6,67%	0,00	0,00	0,00	84.549,28	5.636,62	5.636,62	78.912,66
15000000	Renovatie zwembad architect (2018 oplevering)	435.826,83	2018	6,67%	0,00	0,00	0,00	0,00	29.055,12	29.055,12	406.771,71
15000000	Kapitaalsubsidie	<b>600.245,85</b>			<b>7.986,97</b>	<b>7.986,97</b>	<b>15.973,94</b>	<b>148.445,08</b>	<b>42.678,71</b>	<b>58.652,66</b>	<b>541.593,19</b>
<b>TOTAAL</b>		<b>600.245,85</b>			<b>7.986,97</b>	<b>7.986,97</b>	<b>15.973,94</b>	<b>148.445,08</b>	<b>42.678,71</b>	<b>58.652,66</b>	<b>541.593,19</b>

UITSPLITSING 15xxxx/16xxxx

150000	Kapitaalsubsidie	422.693,13	0,7042		5.272,20	5.624,43	10.896,63	411.796,50	30.054,35	40.950,98	corr 2016 -352,22	381.389,93
168000	Uitgestelde belastingen	177.552,72	0,2958		2.714,77	2.362,55	5.077,32	172.475,41	12.624,36	17.701,68	352,22	160.203,26
<b>TOTAAL</b>		<b>600.245,85</b>			<b>7.986,97</b>	<b>7.986,97</b>	<b>15.973,94</b>	<b>584.271,91</b>	<b>42.678,71</b>	<b>58.652,66</b>		<b>541.593,19</b>

**VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN**

<b>TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES</b>		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2018	Voorziene aflossingen 2018 *	Werkelijke aflossingen 2018 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2019
<b>2903</b>	<b>Vorderingen wegens toegestane leningen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

<b>2904</b>	<b>Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

<b>2905</b>	<b>Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES		Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2018	Resterend saldo per 31/12/2018	Voorziene tranche 2018 *	Werkelijke tranche 2018 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2019
<b>2912</b>	<b>Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2913</b>	<b>Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Via leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2915</b>	<b>Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# AGB KALMTHOUT

## TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
40000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	<b>11.899,42</b>	11.899,42	Zie lijst openstaande klanten per 31/12/2018
40410000		Te ontvangen creditnota's	<b>4.607,12</b>	4.342,05	F1900045 VEB afrekening gas zwb 01/01/18-10/12/18
				265,07	F VEB afrekening gas zwb 11/12/18-31/12/18
41100000		Terug te vorderen btw	<b>557.683,15</b>	1.366.985,76	Saldo BTW 2018
				-809.302,61	Correctie PWC ikv ruling
41510000		Vorderingen wegens investeringssubsidies	<b>600.245,85</b>	600.245,85	Te ontvangen investeringstoelagen Vlaanderen renovatie zwembad
41610000		Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruil	<b>200,00</b>	200,00	Borg
42410030		Aflossing renteloze lening op 3 jaar	<b>131.345,69</b>	10.283,27	LT-KT lening 2017, tranche 2019
				121.062,42	LT-KT lening 2018, tranche 2019
44000000		Leveranciers	<b>846.257,66</b>	846.257,66	Zie lijst openstaande leveranciers per 31/12/2018
44400000		Te ontvangen facturen	<b>125.134,35</b>	169,72	F FAVV Aangifte 2018 horeca / eetgelegenheid
				3.101,95	F1900044 VEB afrekening 1/12/18-31/12/18 elektriciteit zwembad
				40,60	F1900043 VEB afrekening 1/12/18-31/12/18 elektriciteit zwembad
				35,69	F VEB afrekening 18/07/2018 t/m 31/07/2018 elektriciteit zwembad
				68,82	F VEB afrekening 01/08/2018 t/m 31/08/2018 elektriciteit zwembad
				58,98	F VEB afrekening 01/09/2018 t/m 30/09/2018 elektriciteit zwembad
				130,00	F Dream Support werf toilet zwembad week 49-52
				100,00	F1900009 Peeters Ruimdienst Ruimen WC put zwb 05/12/2018
				57.106,81	F1900008 PIT Antwerpen NV VS 9 periode 2018 Zwembad Kalmthout
				26.491,12	F1900021 B&V architectenbureau Zwembad Kalmthout erelonen
				72,10	F Nationale Bank van België NV Neerlegging JRK 2018
				3.100,00	F Q&A bvba nazicht BTW aangifte Q4, advies en begeleiding JRK 2018
				1.500,00	F Crowe Horwath Callens (M. Maris) Audit boekjaar 2018
				100,00	F KBC Bank opvragen bankconfirmatie
				33.058,56	Sensor doorloopsluis
47609999		Andere te betalen belastingen en taksen	<b>451,03</b>	451,03	Bovengemeentelijke saneringsvergoeding
48910010		Diverse schuld : R/C AGB-gemeente	<b>335.269,27</b>	335.269,27	R/C gemeente <> AGB per 31/12/2018
49000000		Over te dragen kosten	<b>64.338,41</b>	35,62	F1800469 EDP net Abonnementkosten VDSL Pro 17/12/18-17/01/19
				221,84	F1800372 Sabam Auteursrechten (opp: 299, zonder dans)
				436,00	F1800373 Sabam Auteursrechten (opp: 130, zonder dans)
				6,23	F1800604 Pidpa tussentijdse factuur water 10/10/2018-09/01/2019
				63.638,72	F Gemeente Kalmthout erfpacht sportpark
49200000		Toe te rekenen kosten	<b>9.398,07</b>	165,31	F1900040 Pidpa tussentijdse aanrekening 25/10/2018 tot 24/01/2019
				9.232,76	F1900061 PwC Tax Consultants Fiscale en juridische diensten 10/12/18 - 8/01/19
49300000		Over te dragen opbrengsten	<b>315.843,14</b>	11.139,81	Over te dragen omzet zwemmen



AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				304.703,33	Over te dragen prijssubsidie zwemmen

# AGB KALMTHOUT

## 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
2018-KW1	378,17	117.461,37		9.041,61					6.666,69	120.214,46
2018-KW2	1.953,74	111,70		8.639,62					251,56	10.453,50
2018-KW3	964,19	39,37		6.767,55					91,00	7.680,11
2018-KW4	1.399,19	535.895,13		11.746,50					593,07	548.447,75
	<b>4.695,29</b>	<b>653.507,57</b>	<b>0,00</b>	<b>36.195,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.602,32</b>	<b>686.795,82</b>

### BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	Correctie	31/12/2018
700	Verkopen en dienstprestaties	18.506,82		18.506,82
701	Verkopen en dienstprestaties	19.933,12		19.933,12
702	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
703	Verkopen en dienstprestaties	1.171,33		1.171,33
704	Verkopen en dienstprestaties	110,77		110,77
705	Verkopen en dienstprestaties	22.558,06		22.558,06
706	Verkopen en dienstprestaties	1.528,07		1.528,07
707	Verkopen en dienstprestaties	313.422,69		313.422,69
	<b>Totaal BTW-omzet</b>	<b>377.230,86</b>	<b>0,00</b>	<b>377.230,86</b>

**ANALYSE VAN HET VERSCHIL**

	<b>31/12/2018</b>
Omzet uit BTW-aangiften	686.795,82
Omzet uit boekhouding	377.230,86
<b>Te verantwoorden verschil</b>	<b>309.564,96</b>

<b>Verantwoording</b>	<b>AR</b>	<b>309.564,96</b>
Overlopende omzet 2017-2018		-4.042,65
Overlopende PS 2017-2018		-2.243,84
Overlopende omzet 2018-2019		11.139,81
Overlopende PS 2018-2019		304.703,33
Centafwijkingen detaillijnen		8,31
<b>Te verantwoorden verschil</b>		<b>0,00</b>

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