

AGB Zandhoven

NBB JAARREKENING 2021

autonoom GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

LIERSEBAAN 12, 2240 ZANDHOVEN (BELGIË)

Inhoud NBB

Interne jaarrekening

- B** De balans per 31/12/2021
- RR** De resultatenrekening over boekjaar 2021

Externe jaarrekening volgens schema NBB

Bijlagen

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

Interne jaarrekening

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2021</i>	<i>31/12/2020</i>
Balans na winstverdeling			
Vaste activa	21/28	1,057,662.97	1,048,890.00
Immateriële vaste activa	21	13,589.18	
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	211000	17,202.67	
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte a...	211009	(3,613.49)	
Materiële vaste activa	22/27	1,044,073.79	1,048,890.00
Terreinen en gebouwen	22	973,294.98	998,503.01
Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	221000	1,199,978.93	1,182,623.33
Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	221009	(226,683.95)	(184,120.32)
Installaties, machines en uitrusting	23	70,778.81	50,386.99
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vas...	235000	182,257.16	141,585.47
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	235009	(111,478.35)	(91,198.48)
Vlottende activa	29/58	101,842.44	207,862.16
Voorraden en bestellingen in uitvoering	3	2,207.34	1,175.61
Voorraden	30/36	2,207.34	1,175.61
Handelsgoederen	340000	2,207.34	1,175.61
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	50,337.83	21,841.99
Handelsvorderingen	40	47,387.50	21,381.07
Klanten	400000	32,117.56	15,519.99
Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	404000	2,517.76	
Te ontvangen creditnota's	404001		1,195.45
Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	404100	8,279.32	
Vooruitbetalingen op ruiltransacties	406000	4,442.99	4,665.63
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	407000	607.50	528.00
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	409000	(577.63)	(528.00)
Overige vorderingen	41	2,950.33	460.92
Terug te vorderen btw	411000	1,586.68	460.92
Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	414000	1,363.65	
Liquide middelen	54/58	32,691.31	163,865.67
Belfius	555000	32,691.31	163,865.67
Overlopende rekeningen	490/1	16,605.96	20,978.89
Over te dragen kosten	490000	16,605.96	18,412.09
Verkrege opbrengsten	491000		2,566.80
Totaal van de activa	20/58	1,159,505.41	1,256,752.16

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2021</i>	<i>31/12/2020</i>
Passiva			
Eigen vermogen	10/15	(28,086.44)	
Overgedragen winst (verlies)	14	(28,086.44)	
Overgedragen overschot - overgedragen tekort	141000	(28,086.44)	
Schulden	17/49	1,187,591.85	1,256,752.16
Schulden op meer dan één jaar	17	1,013,980.83	1,007,485.99
Financiële schulden	170/4	1,013,980.83	1,007,485.99
Overige leningen	174/0	1,013,980.83	1,007,485.99
Renteloze lening aan AGB	174002	1,013,980.83	1,007,485.99
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	171,752.49	246,303.42
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	68,735.12	57,573.77
Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen	424001	4,387.83	485.30
Aflossing renteloze lening aan AGB	424002	64,347.29	57,088.47
Handelsschulden	44	53,980.59	38,898.17
Leveranciers	440/4	53,980.59	38,898.17
Leveranciers	440000	26,778.51	35,925.17
Te ontvangen facturen	444000	27,202.08	2,973.00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	1,283.90	19,247.88
Belastingen	450/3	1,035.50	18,925.88
Geraamd bedrag der belastingschulden	450000		17,835.88
Ingehouden voorheffing	453000	1,035.50	1,090.00
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	248.40	322.00
Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	454000	248.40	322.00
Overige schulden	47/48	47,752.88	130,583.60
Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	473000		125,649.78
Borgtochten ontvangen in contanten	488000	1,085.00	2,170.00
Wachtrekening	489000		2,763.82
Overige schulden uit niet-ruiltransacties	489100	46,667.88	
Overlopende rekeningen	492/3	1,858.53	2,962.75
Toe te rekenen kosten	492000	1,858.53	2,962.75
Totaal van de passiva	10/49	1,159,505.41	1,256,752.16

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2021</i>	<i>31/12/2020</i>
Resultatenrekening			
Brutomarge	9900	60,890.76	202,128.95
Bedrijfsopbrengsten	70/74	348,590.11	477,110.05
Omzet	70	294,054.59	275,102.30
Huur en drankverbruik	700110	124,976.56	114,919.29
Consessie cafetaria	700111	30,248.75	27,268.35
Toegangsgelden	701000	1,556.61	4,717.00
Andere tussenkomsten en terugvorderingen	704000	2,884.13	2,578.50
Voorschotten en afrekening nutsvoorzieningen cafetaria Het Veld	704001		6.02
Prijssubsidies	707000	134,388.54	125,613.14
Andere bedrijfsopbrengsten	74	54,535.52	202,007.75
Andere algemene werkingssubsidies	740100	51,048.00	198,735.00
Energiecertificaten	740605	2,727.30	3,272.75
Schadevergoedingen	745000	760.22	
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	287,699.35	274,981.10
Aankopen van handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	600/8	9,280.53	23,809.35
Goederen bestemd voor verkoop	601020	9,280.53	23,809.35
Voorraad: afname (toename)	609	(1,031.73)	1,560.14
Voorraadwijzigingen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	609400	(1,031.73)	1,560.14
Diensten en diverse goederen	61	279,450.55	249,611.61
Erfpacht	610200	98,368.52	98,368.52
Benodigdheden voor de gebouwen	610300	40,771.44	32,363.46
Prestaties aan de gebouwen	610310		8,092.59
Elektriciteit	611000	63,395.50	37,115.89
Gas	611100	16,260.72	9,053.03
Water	611300	2,910.51	2,522.88
Verzekeringen	612100	15,947.02	15,046.94
Erelonen accountants, revisor en consultants	613001	12,712.00	16,318.43
Auteursrechten, (onkosten)vergoeding voor lesgevers, optredens e.d.	613006	1,794.17	888.51
Kosten voor allerlei organisaties, evenementen...	613999	3,456.26	7,166.82
Telefoon- en communicatiekosten	614004	4,555.41	4,396.41
Administratie- en bureelkosten	614005	755.79	1,860.82
Huur en onderhoudskosten technische benodigdheden	615200	2,943.83	2,293.47
Overige diensten en diverse leveringen	615999	11,530.98	9,790.94
Zitpenningen	618000	4,048.40	4,332.90
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	66,456.99	54,205.84
Afschrijvingen op immateriële vaste activa	630100	3,613.49	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	630200	62,843.50	54,205.84
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4	49.63	(1,065.23)
Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t...	634000	49.63	
Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	634100		(1,065.23)
Andere bedrijfskosten	640/8	22,470.80	22,945.41
Belasting op onroerende goederen	640210	22,470.80	22,304.00
Saneringsbijdrage	640410		641.41
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	9901	(28,086.66)	126,042.93
Financiële opbrengsten	75/76B	0.22	1.00
Recurrente financiële opbrengsten	75	0.22	1.00
Betalingsverschilen	759000	0.22	1.00
Financiële kosten	65/66B		(3.01)
Recurrente financiële kosten	65		(3.01)

	Algemene rekening	31/12/2021	31/12/2020
Bankkosten	657000		(94.00)
betalingverschillen	659000		(90.99)
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903	(28,086.44)	126,046.94
Belastingen op het resultaat	67/77		397.16
Vennootschapsbelasting	670310		397.16
Winst (Verlies) van het boekjaar	9904	(28,086.44)	125,649.78
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905	(28,086.44)	125,649.78

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2021</i>	<i>31/12/2020</i>
Resultaatverwerking			
Te bestemmen winst (verlies)	9906	(28,086.44)	125,649.78
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905)	(28,086.44)	125,649.78
Over te dragen winst (verlies)	(14)	(28,086.44)	
Over te dragen tekort van het boekjaar	793000	28,086.44	
Uit te keren winst	694/7		125,649.78
Vergoeding van de inbreng	694		125,649.78
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694000		125,649.78

Externe jaarrekening volgens schema NBB

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: *AGB Zandhoven*

Rechtsvorm: *Autonoom Gemeentebedrijf*

Adres: *Liersebaan* Nr.: *12* Bus:

Postnummer: *2240* Gemeente: *Zandhoven*

Land: *België*

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

Internetadres¹:

E-mailadres¹ *financieelbeheerder@zandhoven.be*

Ondernemingsnummer **0847.208.490**

DATUM **11 / 01 / 2012** van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

Deze neerlegging betreft:

de JAARREKENING in **EUR** goedgekeurd door de algemene vergadering van **17 / 06 / 2022**

de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van **01 / 01 / 2021** tot **31 / 12 / 2021**

het vorig boekjaar van de jaarrekening van **01 / 01 / 2020** tot **31 / 12 / 2020**

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

Totaal aantal neergelegde bladen: **22** 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**

¹ Facultatieve vermelding.

² Schrappen wat niet van toepassing is.

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

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

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

*Hans Soetemans
Liersebaan 94, 2240 Zandhoven, België*

*Bestuurder
27/05/2019 -*

*Rudi Willems
Lijsterlaan 8, 2243 Pulle, België*

*Voorzitter van de Raad van Bestuur
14/03/2013 -*

*Dirk Vercammen
Kleinheide 43, 2242 Pulderbos, België*

*Bestuurder
27/05/2019 -*

*Luc Verelst
Amelbergstraat 76, 2240 Zandhoven, België*

*Bestuurder
27/05/2019 -*

*Mieke Van Hecke
Koolmeeslaan 26, 2243 Pulle, België*

*Bestuurder
27/05/2019 -*

*Lydia Cautereels
Hooidonck 34, 2240 Zandhoven, België*

*Bestuurder
27/05/2019 -*

*May Peeters
Herentalsebaan 71, 2240 Zandhoven, België*

*Bestuurder
27/05/2019 -*

*Paul Sergier
Bogaereweg 58, 2240 Zandhoven, België*

*Bestuurder
14/03/2013 -*

*Bram Cools
Molenheide 70, 2242 Pulderbos, België*

*Bestuurder
14/03/2013 -*

*Conny Van den Heuvel
Blauwhoef 15, 2242 Pulderbos, België*

*Bestuurder
27/05/2019 -*

*Johan Vanslambrouck
Tulpenlaan 38, 2240 Zandhoven, België*

*Bestuurder
14/03/2013 -*

*Callens, Pirenne & C° CV
Nr.: 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 ~~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 vennootschap **;
- B. Het opstellen van de jaarrekening**;
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door 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 bv Nr.: 0434.076.186 Husseveldestraat 50, 9270 Laarne, België	224784 3 N 88	B

* Schrapen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	1.057.662,97	1.048.890,00
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	13.589,18	.....
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	1.044.073,79	1.048.890,00
Terreinen en gebouwen		22	973.294,98	998.503,01
Installaties, machines en uitrusting		23	70.778,81	50.386,99
Meubilair en rollend materieel		24	.....	.....
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	.....
Financiële vaste activa	6.1.3	28	.....	.....
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	101.842,44	207.862,16
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	2.207,34	1.175,61
Voorraden		30/36	2.207,34	1.175,61
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	50.337,83	21.841,99
Handelsvorderingen		40	47.387,50	21.381,07
Overige vorderingen		41	2.950,33	460,92
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	32.691,31	163.865,67
Overlopende rekeningen		490/1	16.605,96	20.978,89
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	1.159.505,41	1.256.752,16

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	-28.086,44	.....
Inbreng		10/11	.....	.....
Beschikbaar		110	.....	.....
Onbeschikbaar		111	.....	.....
Herwaarderingsmeerwaarden		12	.....	.....
Reserves		13	.....	.....
Onbeschikbare reserves		130/1	.....	.....
Statutair onbeschikbare reserves		1311	.....	.....
Inkoop eigen aandelen		1312	.....	.....
Financiële steunverlening		1313	.....	.....
Overige		1319	.....	.....
Belastingvrije reserves		132	.....	.....
Beschikbare reserves		133	.....	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)		14	-28.086,44	.....
Kapitaalsubsidies		15	.....	.....
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁴		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	.....	.....
Voorzieningen voor risico's en kosten		160/5	.....	.....
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160	.....	.....
Belastingen		161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162	.....	.....
Milieuverplichtingen		163	.....	.....
Overige risico's en kosten		164/5	.....	.....
Uitgestelde belastingen		168	.....	.....

⁴ Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	1.187.591,85	1.256.752,16
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	1.013.980,83	1.007.485,99
Financiële schulden		170/4	1.013.980,83	1.007.485,99
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	.....	.....
Overige leningen		174/0	1.013.980,83	1.007.485,99
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	171.752,49	246.303,42
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	68.735,12	57.573,77
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	53.980,59	38.898,17
Leveranciers		440/4	53.980,59	38.898,17
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	.....	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	1.283,90	19.247,88
Belastingen		450/3	1.035,50	18.925,88
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	248,40	322,00
Overige schulden		47/48	47.752,88	130.583,60
Overlopende rekeningen		492/3	1.858,53	2.962,75
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	1.159.505,41	1.256.752,16

RESULTATENREKENING

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten			
	9900	60.890,76	202.128,95
Brutomarge			
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	76A	.....	.....
Omzet*	70	.....	.....
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen*	60/61	.....	.....
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	.....	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	66.456,99	54.205,84
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4	49,63	-1.065,23
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten	640/8	22.470,80	22.945,41
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)	649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten	66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	9901	-28.086,66	126.042,93
Financiële opbrengsten	6.4 75/76B	0,22	1,00
Recurrente financiële opbrengsten	75	0,22	1,00
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten	76B	.....	.....
Financiële kosten	6.4 65/66B	.....	-3,01
Recurrente financiële kosten	65	.....	-3,01
Niet-recurrente financiële kosten	66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903	-28.086,44	126.046,94
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen	680	.....	.....
Belastingen op het resultaat	67/77	.....	397,16
Winst (Verlies) van het boekjaar	9904	-28.086,44	125.649,78
Onttrekking aan de belastingvrije reserves	789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves	689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905	-28.086,44	125.649,78

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	-28.086,44	125.649,78
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	-28.086,44	125.649,78
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	.....	.....
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	.....	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	-28.086,44	.....
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	.....	125.649,78
Vergoeding van de inbreng	694	.....	125.649,78
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8029	17.202,67	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8039	.....
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8049	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059	17.202,67	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8079	3.613,49	
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	3.613,49	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(21)	13.589,18	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1.324.208,80
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	58.027,29	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179	.....
Overboeking van een post naar een andere(+)/(-)	8189	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	1.382.236,09	
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	275.318,80
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	62.843,50	
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	338.162,30	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	1.044.073,79	

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)	68.735,12
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	220.642,94
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	793.337,89
GEWAARBORGDE SCHULDEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)		
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden		
Financiële schulden	8921	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	891	.....
Overige leningen	901	.....
Handelsschulden	8981	.....
Leveranciers	8991	.....
Te betalen wissels	9001	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9011	.....
Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9021	.....
Overige schulden	9051	.....
Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden	9061	.....
Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap		
Financiële schulden	8922	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	892	.....
Overige leningen	902	.....
Handelsschulden	8982	.....
Leveranciers	8992	.....
Te betalen wissels	9002	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9012	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	9022	.....
Belastingen	9032	.....
Bezoldigingen en sociale lasten	9042	.....
Overige schulden	9052	.....
Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap	9062	.....

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

	Codes	Boekjaar
DOOR DE VENNOOTSCHAP GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN	9149	.....
Waarvan		
Door de vennootschap geëndosseerde handelseffecten in omloop	9150	.....
ZAKELIJKE ZEKERHEDEN		
Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de vennootschap		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91611	.....
Bedrag van de inschrijving	91621	.....
Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeken, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen	91631	.....
Pand op het handelsfonds		
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt	91711	.....
Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan	91721	.....
Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91811	.....
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91821	.....
Bedrag van de betrokken activa		
Bedrag van de betrokken activa	91911	.....
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91921	.....
Voorrecht van de verkoper		
Boekwaarde van het verkochte goed	92011	.....
Bedrag van de niet-betaalde prijs	92021	.....

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

Hypotheken

Boekwaarde van de bezwaarde activa
 Bedrag van de inschrijving
 Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeken, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen

Pand op het handelsfonds

Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt
 Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan

Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa

Boekwaarde van de bezwaarde activa
 Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

Bedrag van de betrokken activa

Bedrag van de betrokken activa
 Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

Voorrecht van de verkoper

Boekwaarde van het verkochte goed
 Bedrag van de niet-betaalde prijs

Codes	Boekjaar
91612
91622
91632
91712
91722
91812
91822
91912
91922
92012
92022

Boekjaar
.....
.....
.....
.....

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

.....

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

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

	Codes	Boekjaar
VERBONDEN OF GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN		
Waarborgen toegestaan in hun voordeel	9294	.....
Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel	9295	.....
BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE VENNOOTSCHAP RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN		
Uitstaande vorderingen op deze personen	9500	.....

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

	Codes	Boekjaar
Waarborgen toegestaan in hun voordeel	9501	.....
Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel	9502	.....

	Boekjaar
DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)	
Mandaatfee 2021	3.600,00
.....
.....
.....

TRANSACTIES BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN DIE DIRECT OF INDIRECT ZIJN AANGEGAAN

	Boekjaar
Met de personen die een deelneming in de vennootschap in eigendom hebben	
Aard van de transactie	
NIHIL	0,00
.....
.....
Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft	
Aard van de transactie	
NIHIL	0,00
.....
.....
Met de leden van de leidinggevende, toezichthoudende of bestuursorganen van de vennootschap	
Aard van de transactie	
NIHIL	0,00
.....
.....

WAARDERINGSREGELS

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 Zandhoven.

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

- In de activiteiten van het Autonoom Gemeentebedrijf Zandhoven;
- 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

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 3,03% tot 10% lineair
- Onderhoudswerken aan gebouwen 6,66% lineair
- Erfpacht: duurtijd erfpacht
- Leasing: 6,66% lineair
- Uitrustingsgoederen en installaties 10% tot 20% lineair
- Kantoormeubilair: nieuw 10% lineair
- Kantoormateriaal: nieuw 20% lineair
- Kantoormachines: met lange levensduur: 10% lineair
- Kantoormachines: met kortere levensduur: 20% lineair
- Kantoormachines: tweedehands gekocht: 33,33% lineair
- Informaticamateriaal: 33,33% 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.

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.
- 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.

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. Deze is per 31 december 2021 nog steeds van toepassing.

Voor het AGB worden de gevolgen van de uitbraak van de COVID-19-crisis op de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2021 door het bestuursorgaan verantwoord als een gebeuren dat niet leidt tot aanpassing van de jaarrekening. 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 2021 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.

De continuïteit van de onderneming blijft gewaarborgd, ondanks het gecummuleerde verlies van boekjaar 2021. Gemeente Zandhoven staat garant voor het voortbestaan van het AGB op basis van de budgetten in het meerjarenplan. Er dringt zich geen wijziging op in de toepassing van de waarderingsregels (art. 3:6 WVV)

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 Zandhoven 0207.539.220 Liersebaan 12, 2240 Zandhoven, België</i>	<i>Aandelen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>100,0</i>

REMUNERATIEVERSLAG

voor de vennootschappen waarin de overheid of één of meer publiekrechtelijke rechtspersonen een controle uitoefenen (artikel 3:12, §1, 9° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

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 2021:

Naam Bestuurder	Vergoeding	Onkosten-vergoeding	Voordeel in natura
Cautereels Lydia	400		
Cools Bram	400		
Peeters Maria	400		
Sergier Paul	400		
Soetemans Hans	400		
Van Den Heuvel Cornelia	400		
Van Hecke Jeanne-Marie	200		
Vanslambrouck Johan	400		
Vercammen Dirk	400		
Verelst Lucas	400		

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

Bijlagen

Overzicht van de schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Overzicht van de vorderingen op lange termijn

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

Loonaansluiting

AGB ZANDHOVEN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN

	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2021	Voorziene aflossingen 2021 *	Werkelijke aflossingen 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2022
171	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligatieleningen							

* = inclusief aflossingen op volledig afgepaste leningen

	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2021	Voorziene aflossingen 2021 *	Werkelijke aflossingen 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2022
172	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leasingschulden en soortgelijke schulden							

* = inclusief aflossingen op volledig afgepaste leningen

	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2021	Voorziene aflossingen 2021 *	Werkelijke aflossingen 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2022
1733	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur							
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

AGB ZANDHOVEN
TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
340000		Handelsgoederen	2.207,34	2.207,34	Stockstelling per 31/12 2021 - zie 609 stock populier
400000		Klanten	32.117,56	32.725,06	Ok met klantenbalans - zie 400
				-607,50	Dubieuze per 31/12
404000		Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	2.517,76	2.517,76	UF-RAMING--Doorrekening Gas + elektriciteit cafetaria Het Veld 3M
404100		Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	8.279,32	5.794,59	CN-2022/10-VEB-Creditnota elektriciteit December
				2.484,73	CN-2022/13-VEB-Creditnota elektriciteit november
406000		Vooruitbetalingen op ruiltransacties	4.442,99	1.277,13	AF-2021/238-KBC-Patrimoniumpolis 2022
				1.936,75	AF-2021/243-KBC-Bedrijfspolis 2022
				1.229,11	AF-2021/244-KBC-Patrimoniumpolis 2022
407000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	607,50	607,50	Dubieuze per 31/12
409000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	577,63	577,63	Dubieuze per 31/12
411000		Terug te vorderen btw	1.586,68	1.586,68	BTW saldo per 31/12
414000		Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	1.363,65	1.363,65	UF-RAMING--Energiecertificaten 6M
424002		Aflossing renteloze lening aan AGB	64.347,29	64.347,29	AF te lossen in 2022
440000		Leveranciers	26.778,51	26.778,51	Ok met leveranciersbalans - zie 440
444000		Te ontvangen facturen	27.202,08	75,90	AF-RAMING-NBB-Neerlegging NBB
				360,86	AF-2022/2-Proximus-Afrekening Proximus abonnement december
				265,00	AF-2022/6-Cipal-Portkosten loonberekening december 2021
				12.621,35	AF-2022/9-VEB-Afrekening elektriciteit december 2021
				2.116,92	AF-2022/11-VEB-Afrekening Aardgas december
				5.564,72	AF-2022/12-VEB-Afrekening elektriciteit november Populierenhoeve
				701,31	AF-2022/25-VEB-Afrekening aardgas 2021
				196,02	AF-RAMING-Gemeente Zandhoven-Doorrekening betaalde kosten Wif-maintenance (stilzv
				100,00	AF-RAMING-Belfius-Bankattest
				2.400,00	AF-RAMING-Callens Revisor-Revisor
				2.800,00	AF-RAMING-Q&A-Consultancy Jaarrekening 2021
445400		Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen	4.387,83	4.387,83	Vervallen leningtranche 2021 aan gemeente
449300		Borgtochten ontvangen in contanten	1.085,00	1.085,00	Borg per 31/12/2021
453000		Ingehouden voorheffing	1.035,50	1.035,50	BV zitpenningen 2021
454000		Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	248,40	248,40	RSVZ 2021
489100		Overige schulden uit niet-ruiltransacties	46.667,88	-3.332,12	UF2021/29 - Gemeentebestuur Zandhoven - lening ter financiering van investering 2021
				50.000,00	Kasvoorschot
490000		Over te dragen kosten	16.605,96	140,46	AF-2021/25-KBC-Polis voor bestuurders van venn. 20/03/2020 - 19/03/2021
				507,53	AF-2021/83-Thyssenkrupp-Onderhoud thyssenkrupp periode 12 maanden
				85,41	AF-2021/152-Nilfisk-Onderhoudscontract Nilfisk machines

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				6.372,78	AF-2021/181-KBC-Patrimoniumpolis Social profit en openbare sector
				170,82	AF-2021/193-Niflisk-Factuur servicecontract Niflisk onderhoud
				2.103,19	AF-2021/199-Fluvius-Factuur onderhoud Fluvius het veld sporthal
				6.743,78	AF-2021/196-Fluvius-Factuur onderhoud Fluvius zand A-RC
				481,99	AF-2021/189-Alkenmaes-Onderhoud tapinstallatie Alkenmaes
492000		Toe te rekenen kosten	1.858,53	-97,08	CN-2022/3-Pidpa-Creditnota water
				481,18	AF-2022/4-Pidpa-Aftrekening water populierenhoeve
				1.474,43	AF-2022/35-VEB-Afrekening aardgas sporthal

AGB ZANDHOVEN

BTW-OMZETAANSLUITING

BTW-KWARTAALAANGIFTEN - OMZET

Kwartaalaangever

Periode / Vak	Vak 00	Vak 01	Vak 02	Vak 03	Vak 45	Vak 46	Vak 47	Vak 48	Vak 49	Totaal
2021-KW1	0,00	28.764,06	0,00	4.290,36					65,86	32.988,56
2021-KW2	0,00	38.583,64	0,00	10.515,82					0,00	49.099,46
2021-KW3	127,50	60.889,53	0,00	21.837,60					0,00	82.854,63
2021-KW4	220,00	95.873,77	0,00	24.291,34					694,59	119.690,52
	347,50	224.111,00	0,00	60.935,12	0,00	0,00	0,00	0,00	760,45	284.633,17

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	Correctie	31/12/2021
700	Verkopen en dienstprestaties	155.225,31		155.225,31
701	Verkopen en dienstprestaties	1.556,61		1.556,61
702	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
703	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
704	Verkopen en dienstprestaties	2.884,13		2.884,13
705	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
706	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
707	Verkopen en dienstprestaties	134.388,54		134.388,54
	Totaal BTW-omzet	294.054,59	0,00	294.054,59

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2021
Omzet uit BTW-aangiften	284.633,17
Omzet uit boekhouding	294.054,59
Te verantwoorden verschil	-9.421,42

Verantwoording	AR	-9.421,42
Op te stellen facturen 2021	404000	-2.517,76
Energiecertificaten 2021	740605	2.727,30
Energiecertificaten 2021 - via MAR 414	740605	-1.363,65
Omzet 2021 in btw aangifte 2022		-8.267,31
Te verantwoorden verschil		0,00

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

