

AGB PEPINGEN

Jaarrekening 2022
NBB



Inhoud NBB

Interne jaarrekening

- B** De balans per 31/12/2022
- RR** De resultatenrekening over boekjaar 2022

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

Interne jaarrekening

Balans na winstverdeling

Activa

	Codes	2022	2021	2020	2019	2018
Vaste activa	21/28	257.968,30	287.322,12	317.602,88	347.941,62	374.217,68
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	2110000	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte a...	2110009	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiële vaste activa	22/27	257.943,30	287.297,12	317.577,88	347.941,62	374.217,68
Installaties, machines en uitrusting	23	804,66	1.609,33	2.413,99	3.220,86	0,00
Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2300000	10.367,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a...	2300009	-9.562,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Meubilair en rollend materieel	24	0,00	0,00	926,95	1.856,45	2.784,67
Meubilair - gemeenschapsgoederen	2400000	9.505,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	2400009	-9.505,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige materiële vaste activa	26	257.138,64	285.687,79	314.236,94	342.864,31	371.433,01
Verbouwingen ring 12	2631000	571.374,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbouwingen ring 12 - Geboekte afschrijvingen	2631009	-314.235,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiële vaste activa	28	25,00	25,00	25,00	0,00	0,00
Belang, in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	2810000	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlottende activa	29/58	14.858,57	18.927,29	12.214,69	13.975,20	16.711,04
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	7.759,17	13.146,25	11.141,86	6.453,00	10.389,88
Handelsvorderingen	40	7.563,84	4.757,69	4.121,46	6.453,00	9.349,10
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	4000000	2.176,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	4040000	5.387,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige vorderingen	41	195,33	8.388,56	7.020,40	0,00	1.040,78
Terug te vorderen btw	4110000	195,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Geldbeleggingen	50/53	0,00	0,00	0,00	13,97	13,97
Liquide middelen	54/58	6.988,68	5.661,02	971,30	7.395,05	6.198,76
Kredietinstellingen	5500000	6.988,68	0,00	0,00	0,00	0,00

	Codes	2022	2021	2020	2019	2018
Overlopende rekeningen	490/1	110,72	120,02	101,53	113,18	108,43
Over te dragen kosten	4900000	110,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal van de activa	20/58	272.826,87	306.249,41	329.817,57	361.916,82	390.928,72

Passiva

	Codes	2022	2021	2020	2019	2018
Eigen vermogen	10/15	200.790,41	227.840,14	245.326,68	243.991,34	264.181,54
Inbreng	10/11	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
Onbeschikbaar	111	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
<i>Andere onbeschikbare inbreng buiten kapitaal</i>	<i>1119000</i>	<i>2.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Reserves	13	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Onbeschikbare reserves	130/1	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
Statutair onbeschikbare reserves	1311	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
<i>Statutair onbeschikbare reserves</i>	<i>1311000</i>	<i>250,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Over te dragen winst (verlies)	(14) (+)/(-)	8.337,31	14.325,77	9.908,66	2.205,66	1.819,94
Overgedragen overschot	1400000	8.549,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitaalsubsidies	15	189.703,10	210.764,37	232.668,02	239.035,68	259.611,60
<i>Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...</i>	<i>1500000</i>	<i>437.568,62</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...</i>	<i>1500009</i>	<i>-247.865,52</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Voorzieningen en uitgestelde belastingen	16	63.234,36	70.254,80	77.556,01	100.407,21	109.050,14
Uitgestelde belastingen	168	63.234,36	70.254,80	77.556,01	100.407,21	109.050,14
Uitgestelde belastingen	1680000	145.856,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgestelde belastingen	1680009	-82.621,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Schulden	17/49	8.802,10	8.154,47	6.934,88	17.518,27	17.697,04
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	7.781,83	8.154,47	6.934,88	17.322,40	17.697,04
Handelsschulden	44	3.249,16	3.100,62	3.000,38	11.586,02	9.469,46
Leveranciers	440/4	3.249,16	3.100,62	3.000,38	11.586,02	9.469,46
Leveranciers	4400000	1.270,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Te ontvangen facturen	4440000	1.978,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	0,00	521,18	255,83	2.057,71	1.944,87
Belastingen	450/3	0,00	521,18	255,83	2.057,71	1.944,87
Overige schulden	47/48	4.532,67	4.532,67	3.678,67	3.678,67	6.282,71
RC gemeente-AGB	4892000	4.532,67	0,00	0,00	0,00	0,00

	Codes	2022	2021	2020	2019	2018
Overlopende rekeningen	492/3	1.020,27	0,00	0,00	195,87	0,00
<i>Toe te rekenen kosten</i>	4920000	1.020,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal van de passiva	10/49	272.826,87	306.249,41	329.817,57	361.916,82	390.928,72

Resultatenrekening

	Codes	2022	2021	2020	2019	2018
Brutomarge	9900 (+)/(-)	-4.086,60	6.124,89	9.713,83	2.036,83	12.912,88
Bedrijfsopbrengsten	70/74	11.331,02	15.468,98	20.194,35	17.286,35	30.531,51
Omzet	70	11.331,02	4.934,42	6.549,79	10.065,02	12.814,22
Opbrengsten uit concessies	7060001	11.331,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere bedrijfsopbrengsten	74	0,00	10.534,56	13.644,56	7.221,33	17.717,29
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	15.417,62	9.344,09	10.480,52	15.249,52	17.618,63
Diensten en diverse goederen	61	15.417,62	9.344,09	10.480,52	15.249,52	17.618,63
Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	6103010	604,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Elektriciteit	6110000	3.882,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Gas	6111000	3.889,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Water	6113000	349,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Brandverzekering	6120100	769,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige verzekeringen	6120999	1.115,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Erelonen en vergoedingen financieel beheer	6131009	2.835,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Onderhoudscontracten computermaterieel	6142800	1.970,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	29.353,82	30.280,76	30.363,74	30.302,14	29.496,94
Afschrijvingen op materiële vaste activa	6302000	29.353,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere bedrijfskosten	640/8	629,75	614,61	865,95	567,82	1.556,49
Onroerende voorheffingen	6400000	629,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Bedrijfswinst (bedrijfsverlies)	9901 (+)/(-)	-34.070,17	-24.770,48	-21.515,86	-28.833,13	-18.140,55
Financiële opbrengsten	75/76B	21.061,29	21.903,65	21.914,15	20.575,92	20.575,93
Recurrente financiële opbrengsten	75	21.061,29	21.903,65	21.914,15	20.575,92	20.575,93
In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	7530000	21.061,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753	21.061,29	21.903,65	21.914,15	20.575,92	20.575,93
In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	7530000	21.061,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiële kosten	65/66B	0,00	0,00	0,00	0,00	61,80
Recurrente financiële kosten	65	0,00	0,00	0,00	0,00	61,80

	Codes	2022	2021	2020	2019	2018
Winst (verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903 (+)/(-)	-13.008,88	-2.666,83	398,29	-8.257,21	2.373,58
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780	7.020,42	7.301,21	7.304,71	8.642,93	8.642,93
<i>Uitgestelde belastingen</i>	7800000	7.020,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Belastingen op het resultaat	6777 (+)/(-)	0,00	17,27	0,00	0,00	1.944,87
Winst (verlies) van het boekjaar	9904 (+)/(-)	-5.988,46	4.417,11	7.703,00	385,72	9.071,64
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905) (+)/(-)	-5.988,46	4.417,11	7.703,00	385,72	9.071,64

Resultaatverwerking

	Codes	2022	2021	2020	2019	2018
Te bestemmen winst (verlies)	9906 (+)/(-)	8.337,31	14.325,77	9.908,66	2.205,66	1.819,94
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905) (+)/(-)	-5.988,46	4.417,11	7.703,00	385,72	9.071,64
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P (+)/(-)	14.325,77	9.908,66	2.205,66	1.819,94	-7.251,70
Overgedragen winst van vorig boekjaar	7900000	14.325,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Over te dragen winst (verlies)	(14) (+)/(-)	8.337,31	14.325,77	9.908,66	2.205,66	1.819,94
Overgedragen overschot	1400000	8.549,05	0,00	0,00	0,00	0,00

Externe jaarrekening volgens schema NBB

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: AGB Pepingen

Rechtsvorm: Autonoom Gemeentebedrijf

Adres: Ninoofsesteenweg Nr.: 116 Bus:

Postnummer: 1670 Gemeente: Pepingen

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van Brussel, nederlandsestalige

Internetadres¹:

E-mailadres¹:

Ondernemingsnummer 0839.927.156

DATUM 20 / 05 / 2010 van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

Deze neerlegging betreft:

☒ de JAARREKENING in EURO goedgekeurd door de algemene vergadering van / /

☒ de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van

01 / 01 / 2022 tot31 / 12 / 2022

het vorig boekjaar van de jaarrekening van

01 / 01 / 2021 tot31 / 12 / 2021De bedragen van het vorige boekjaar ~~zijn~~ ^{zijn niet} identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: 19 Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: 6.2, 6.3, 6.4, 6.7, 6.9, 7.1, 7.2, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 17

¹ Facultatieve vermelding.

² Schrappen wat niet van toepassing is.

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

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

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN

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

*Greta Cochez
Teleweidestraat 2, 1670 Pepingen, België*

Bestuurder

*Saskia Beeckmans
Ninoofsesteenweg 131, 1670 Pepingen, België*

Voorzitter van de Raad van Bestuur

*Rudi Seghers
Hondzochtstraat 14 bus b, 1674 Bellingen, België*

Bestuurder

*Peter Van Cutsem
Daelestraat 20, 1674 Bellingen, België*

Bestuurder

*Luc Decrick
Eeckhoudtstraat 5 bus b, 1670 Pepingen, België*

*Bestuurder
07/03/2017 -*

*Gerda Claeys
Trop 10 bus A, 1670 Pepingen, België*

*Bestuurder
20/03/2018 -*

*Kristof De Cuyper
Molenhofstraat 43, 1670 Pepingen, België*

*Bestuurder
29/01/2019 -*

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van artikel 5 van de wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur.

De jaarrekening ~~werd~~ / werd niet* geverifieerd of gecorrigeerd door een gecertificeerd accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

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

- A. Het voeren van de boekhouding van de vennootschap**,
- B. Het opstellen van de jaarrekening**,
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door accountants of door fiscaal accountants, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke accountant of fiscaal accountant en zijn lidmaatschapsnummer bij het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants (IBA), evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
Q&A bv Nr.: 0434.076.186 Husseveldestraat 50, 9270 Laarne, België	224784 3 N 88	B

* Schrappen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	257.968,30	287.322,12
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	.....	.....
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	257.943,30	287.297,12
Terreinen en gebouwen		22	.....	.....
Installaties, machines en uitrusting		23	804,66	1.609,33
Meubilair en rollend materieel		24	.....	.....
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	257.138,64	285.687,79
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	.....
Financiële vaste activa	6.1.3	28	25,00	25,00
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	14.858,57	18.927,29
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Vorraden en bestellingen in uitvoering		3	.....	.....
Vorraden		30/36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	7.759,17	13.146,25
Handelsvorderingen		40	7.563,84	4.757,69
Overige vorderingen		41	195,33	8.388,56
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	6.988,68	5.661,02
Overlopende rekeningen		490/1	110,72	120,02
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	272.826,87	306.249,41

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	200.790,41	227.840,14
Inbreng		10/11	2.500,00	2.500,00
Beschikbaar		110	.....	.....
Onbeschikbaar		111	2.500,00	2.500,00
Herwaarderingsmeerwaarden		12	.....	.....
Reserves		13	250,00	250,00
Onbeschikbare reserves		130/1	250,00	250,00
Statutair onbeschikbare reserves		1311	250,00	250,00
Inkoop eigen aandelen		1312	.....	.....
Financiële steunverlening		1313	.....	.....
Overige		1319	.....	.....
Belastingvrije reserves		132	.....	.....
Beschikbare reserves		133	.....	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)		14	8.337,31	14.325,77
Kapitaalsubsidies		15	189.703,10	210.764,37
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁴		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	63.234,36	70.254,80
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	63.234,36	70.254,80

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

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	8.802,10	8.154,47
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	.....	.....
Financiële schulden		170/4	.....	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	.....	.....
Overige leningen		174/0	.....	.....
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	7.781,83	8.154,47
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	.....	.....
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	3.249,16	3.100,62
Leveranciers		440/4	3.249,16	3.100,62
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	.....	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	.....	521,18
Belastingen		450/3	.....	521,18
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	.....	.....
Overige schulden		47/48	4.532,67	4.532,67
Overlopende rekeningen		492/3	1.020,27	.....
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	272.826,87	306.249,41

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge(+)/(-)		9900	-4.086,60	6.124,89
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	29.353,82	30.280,76
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	629,75	614,61
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)(+)/(-)		9901	-34.070,17	-24.770,48
Financiële opbrengsten 6.4		75/76B	21.061,29	21.903,65
Recurrente financiële opbrengsten		75	21.061,29	21.903,65
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	21.061,29	21.903,65
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B	.....	.....
Financiële kosten 6.4		65/66B	.....	.....
Recurrente financiële kosten		65	.....	.....
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting(+)/(-)		9903	-13.008,88	-2.866,83
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	7.020,42	7.301,21
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat(+)/(-)		67/77	.....	17,27
Winst (Verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9904	-5.988,46	4.417,11
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9905	-5.988,46	4.417,11

* Facultatieve vermelding.

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	8.337,31	14.325,77
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	-5.988,46	4.417,11
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	14.325,77	9.908,66
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)	8.337,31	14.325,77
Tussenkoms van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	.....	.....
Vergoeding van de inbreng	694	.....	.....
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	2.000,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8029	.....	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8039	.....	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8049	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059	2.000,00	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129P	XXXXXXXXXXXXXXXX	2.000,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8079	.....	
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	2.000,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(21)	.....	

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

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8199P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	591.246,76

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8169

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8179

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

8189

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8199

591.246,76

Meerwaarden per einde van het boekjaar

8259P

XXXXXXXXXXXXXXXXXX

.....

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

XXXXXXXXXXXXXXXXXX

303.949,64

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8279

29.353,82

Teruggenomen

8289

Verworven van derden

8299

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

8309

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

8319

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8329

333.303,46

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

(22/27)

257.943,30

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	25,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8365	.....	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8375	.....	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8385	.....	
Andere mutaties(+)/(-)	8386	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395	25,00	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8415	.....	
Verworven van derden	8425	.....	
Afgeboekt	8435	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8445	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8475	.....	
Teruggenomen	8485	.....	
Verworven van derden	8495	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8505	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8515	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525	.....	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)			
	8545	.....	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555	.....	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(28)	25,00	

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

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

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

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

PENSIOENEN DIE DOOR DE VENNOOTSCHAP ZELF WORDEN GEDRAGEN

Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepesteed 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 vereniging of stichting; indien vereist moeten de financiële gevolgen van deze regelingen voor de vereniging of stichting eveneens worden vermeld

.....

.....

.....

.....

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

ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (MET INBEGRIJ VAN DEZE DIE NIET KUNNEN WORDEN BECIJFERD)

Het AGB) heeft in concessie gegeven: het beheer en de exploitatie van het Ontmoetingscentrum Bogaarden, gelegen in 1670 Bogaarden (Pepingen), Ring 12/01 aan vzw 't Schoolhuys.

.....

.....

.....

.....

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

VERBONDEN OF GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN

Codes	Boekjaar
9294	
9295	
9500	

9294	.....
9295	.....

9295 *****

9500

Codes	Boekjaar
9501	
9502	

9501	
------	-------

9502	*****
------	-------

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

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

[illegible]

Aard van de transactie

Aard van de transactie

.....

WAARDERINGSREGELS

SAMENVATTING VAN DE WAARDERINGSREGELS

I. Beginsel

"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."

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

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord :

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

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing [xxxxxxxxx] [niet gewijzigd]; zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op :
en heeft een [positieve] [negatieve] invloed op het resultaat van het boekjaar vóór belasting ten belope van EUR.

De resultatenrekening [xxxxxx] [wordt niet] op belangrijke wijze beïnvloed door opbrengsten en kosten die aan een vorig boekjaar moeten worden toegerekend; zo ja, dan hebben deze betrekking op :

De cijfers van het boekjaar zijn niet vergelijkbaar met die van het vorige boekjaar en wel om de volgende reden :

[Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op de volgende punten aangepast] [Voor de vergelijking van de jaarrekeningen van beide boekjaren moet met volgende elementen rekening worden gehouden]

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

II. Bijzondere regels

De oprichtingskosten :

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

Herstructureringskosten :

Herstructureringskosten werden [geactiveerd] [niet geactiveerd] in de loop van het boekjaar; zo ja, dan wordt dit als volgt verantwoord :

Immateriële vaste activa :

Het bedrag aan immateriële vaste activa omvat voor EUR kosten van onderzoek en ontwikkeling. De afschrijvings-termijn voor deze kosten en voor de goodwill belooft [meer] [niet meer] dan 5 jaar; indien meer dan 5 jaar wordt deze termijn als verantwoord :

Materiële vaste activa :

In de loop van het boekjaar [xxxxxxx] [werden geen] materiële vaste activa geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord :

Afschrijvingen geboekt tijdens het boekjaar :

Activa	Methode L (lineaire) D (degressieve) A (andere)	Basis NG (niet- geherwaardeerde) G (geherwaardeerde)	Afschrijvingspercentages		Bijkomende kosten Min. - Max.
			Hoofdsom Min. - Max.		
1. Oprichtingskosten					
2. Immateriële vaste activa	L	NG	20.00 - 20.00		20.00 - 20.00
3. Industriële, administratieve of commerciële gebouwen *					
4. Installaties, machines en uitrustingen *	L	NG	20.00 - 20.00		20.00 - 20.00
5. Rollend materieel *					
6. Kantoormateriaal en meubilair *	L	NG	10.00 - 33.33		10.00 - 33.33
7. Andere materiële vaste activa *	L	NG	5.00 - 5.00		5.00 - 5.00

* Met inbegrip van de in leasing gehouden activa; deze worden in voorkomend geval op een afzonderlijke lijn vermeld.

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

- bedrag voor het boekjaar : EUR.

- gecumuleerd bedrag voor de vaste activa verworven vanaf het boekjaar dat na 31 december 1983 begint : EUR.

Financiële vaste activa :

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

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 :
2. Goederen in bewerking - gereed product :
3. Handelsgoederen :
4. Onroerende goederen bestemd voor verkoop :

Producten :

- De vervaardigingsprijs van de producten [omvat] [omvat niet] de onrechtstreekse productiekosten.

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

Bij het einde van het boekjaar bedraagt de marktwaarde van de totale voorraden ongeveer % meer dan hun boekwaarde.
(deze inlichting is slechts vereist zo het verschil belangrijk is).

Bestellingen in uitvoering :

Bestellingen in uitvoering worden geherwaardeerd [tegen vervaardigingsprijs] [tegen vervaardigingsprijs, verhoogd met een gedeelte van het resultaat naar gelang van de vordering der werken].

Schulden :

De passiva [xxxxxxx] [bevatten geen] schulden op lange termijn, zonder rente of met een abnormale lage rente; zo ja, dan wordt op deze schulden [een] [geen] disconto toegepast dat wordt geactiveerd.

Vreemde valuta :

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

De resultaten uit de omrekening van de vreemde valuta zijn als volgt in de jaarrekening verwerkt :

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 : EUR.

AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE ONDERNEMING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING

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

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de onderneming in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de maatschappelijke zetel, zo het een rechtspersoon betreft) en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			
	Aard	Aantal stemrechten		%
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	
Gemeente Pepingen 0207.512.197 Ninoofsesteenweg 116, 1670 Pepingen, België	Aandelen			100

Nr.	0839.927.156	VKT-inb 13
-----	--------------	------------

REMUNERATIEVERSLAG

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

NIHIL

Bijlagen

Overzicht van de schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Overzicht van de vorderingen op lange termijn

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

SLT-1

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

SLT-2

Omschrijving	AR	In	Jaar	Afschrijv	Aanschaffings	Afschrijving	Af te	Herwaard	Afschrijvi	Af te	Boekwaard	Verschil	Nieuwe
	aanschaf	aankouw	laatste	in gsduur	waarde	op	schrijven	ering	ng op	schrijving	e	e	e
			g			gswaarde			herwaard	op	herwaard		
Ring 12	2631000	Nee	2021	20	570.578,33	285.328,24	28.509,39	0,00	0,00	0,00	285.250,09	-28.509,39	256.740,70
oplevering Ring 12	2631000	Nee	2021	20	795,86	358,16	39,76	0,00	0,00	0,00	437,70	-39,76	397,94
Overboeken kost verwarming naar investeringen	2300000	Nee	2021	5	4.026,08	2.416,75	804,67	0,00	0,00	0,00	1.609,33	-804,67	804,66
					575.400,27	288.103,15	29.353,82	0,00	0,00	0,00	287.297,12	-29.353,82	257.943,30

Omschrijving	Verrekenin	Jaar eerste	Bedrag toez	Bedrag verr	Verrekenin	Nieuw saldo	Nog te verrekenen
Picknicktafels + stoelen	10	2012	11.231,56	11.231,56		0,00	1 jaar
Ring 12	20	2012	560.867,77	280.378,27	28.033,59	252.455,91	11 jaar
Ring 12	20	2013	962,99	433,32	48,12	481,55	12 jaar
			573.062,32	292.043,15	28.081,71	252.937,46	

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

VLT-1

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

VLT-2

AGB PEPINGEN

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
4000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	2.176,80	2.176,80	Ontmoetingscentrum 't Schoolhuys Bogaarden
4040000		Te Innen opbrengsten uit ruiltransacties	5.387,04	629,75	Onroerende voorheffing 2022 doorfacturatie
				3.996,67	Afrekening elektriciteit 2022 doorfacturatie
				760,62	Afrekening gas 2022 doorfacturatie
4110000		Terug te vorderen btw	195,33	195,33	RC BTW 31/12/2022
4400000		Leveranciers	1.270,50	1.270,50	Q&A bvba bvba
4440000		Te ontvangen facturen	1.978,66	378,66	Ethias BA
				1.600,00	Erelonen Q&A 2021
4892000		RC gemeente-AGB	4.532,67	4.532,67	RC gemeente per 31/12/2022
4900000		Over te dragen kosten	110,72	110,72	Ethias brand
4920000		Toe te rekenen kosten	1.020,27	256,69	VAB electr
				734,82	VAB gas
				28,76	De Watergroep

AGB PEPINGEN

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
2022-KW1				1.799,01						1.799,01
2022-KW2				1.199,51						1.199,51
2022-KW3		14,11		1.626,79						1.640,90
2022-KW4				2.945,46						2.945,46
	0,00	14,11	0,00	7.570,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.584,88

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	Correctie	31/12/2022
700	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
701	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
702	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
703	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
704	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
705	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
706	Verkopen en dienstprestaties	11.331,02		11.331,02
707	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
Totaal BTW-omzet		11.331,02	0,00	11.331,02

AGB PEPINGEN

BTW-OMZETAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2022
Omzet uit BTW-aangiften	7.584,88
Omzet uit boekhouding	11.331,02
Te verantwoorden verschil	-3.746,14

Verantwoording	AR	-3.746,14
Journal 2022: Verkopen op 70-rekeningen MET BTW nog in jaarperiode (Fbo_0389)		0,00
Journal < 2022: verkopen op 70-rek niet UIT jnl 2022 doch wel in aangifte 2022 (Fbo_0387)		0,00
Journal 2022: Verkopen op 70-rekeningen ZONDER BTW (Fbo_0291)		1.640,90
Journal 2022: Verkopen op een niet 70-rekeningen doch wel in aangifte (Fbo_0388)		0,00
Op te stellen facturen		-5.387,04
Te verantwoorden verschil		0,00

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

