

AGB Bornem
Jaarrekening 2023
(Statutair)



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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: AGB BORNEM

Rechtsvorm: Autonoom Gemeentebedrijf

Adres: Hingenesteenweg Nr.: 1 Bus:

Postnummer: 2880 Gemeente: Bornem

Land: België

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van Antwerpen, afdeling Mechelen

Internetadres¹:

E-mailadres¹:

Ondernemingsnummer 0877.556.624

DATUM 05 / 10 / 2004 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 16 / 08 / 2024

☒ de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van 01 / 01 / 2023 tot 31 / 12 / 2023

het vorig boekjaar van de jaarrekening van 01 / 01 / 2022 tot 31 / 12 / 2022

De bedragen van het vorige boekjaar ~~zijn~~ ^{zijn niet} 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: 6.2, 6.5, 6.7, 6.9, 7.2, 8, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17

¹ Facultatieve vermelding.
² Schrappen wat niet van toepassing is.

**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

Luc De Boeck Barelstraat 105 bus A002, 2880 Bornem, België	Bestuurder 20/04/2010 -
Hilde Cools V. De Witstraat 25, 2880 Bornem, België	Bestuurder 13/02/2007 -
Willem Verheyden Sint Amandsesteenweg 226, 2880 Bornem, België	Bestuurder 13/02/2007 -
Nicole Van Praet Frans de Laetstraat 19, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Saadet Gulhan Willem De Blockstraat 1 bus 1, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Bernadette Boeykens Weertstraat 7 bus gvl b, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Elke Cuyt Albertstraat 65, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Greet De Bruyn (Burgemeester) Mansbroekveld 77, 2880 Bornem, België	Voorzitter van de Raad van Bestuur
Eric Engels Madeliefjeslaan 32, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Geert Mertens Paepenstraat 6, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Dirk Hoofd Koning Boudewijnhof 2, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Kristof Joos Sint-Jansbeekveld 10, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Stefaan De Landtsheer Beerdonkstraat 20, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Jurgen De Maeyer L De Baerdemaekerstraat 13, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Liesje Pauwels Groothede 10 bus b3, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Danny Peeters Absveldstraat 38 bus 202, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Wiske Meskens Droogveldstraat 70, 2880 Bornem, België	Bestuurder
Roel Van Eetvelt Puursesteenweg 354, 2880 Bornem, België	Bestuurder

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (VERVOLG)

<i>Eddie Bormans</i> <i>Sint-Amandsesteenweg 369 bus a, 2880 Bornem, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Anky Daelemans</i> <i>Lindestraat 98, 2880 Bornem, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Kevin Van Ranst</i> <i>Oudenhof 41, 2880 Bornem, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Lana D'hertefelt</i> <i>Boskant 31, 2880 Bornem, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>François De Clercq</i> <i>Barelstraat 101 bus 1, 2880 Bornem, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Tom Van Ranst</i> <i>Bovenstraat 166, 2880 Bornem, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Gil Van den Berghe</i> <i>Klein Akkerstraat 9, 2880 Bornem, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Dirk Zoldermans</i> <i>Rijkenhoek 9, 2880 Bornem, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Leentje Van Lent</i> <i>Bornheimplein 5, 2880 Bornem, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>Finvision Bedrijfsrevisoren Waasland</i> <i>Nr.: 0876.661.947</i> <i>Plezantstraat 8 bus b, 9100 Sint-Niklaas, België</i> <i>Lidmaatschapsnr.: B00601</i>	<i>Commissaris</i> <i>01/01/2022 - 31/12/2024</i>
<i>Vertegenwoordigd door:</i>	
<i>Geert Van Hemelrijck</i> <i>Plezantstraat 8, 9100 Sint-Niklaas, België</i> <i>Lidmaatschapsnr.: A01872</i>	

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)

* Schrappen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	13.665.059,57	13.929.781,16
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	6.528,66	24,63
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	13.655.197,91	13.927.938,53
Terreinen en gebouwen		22	12.263.483,73	12.682.471,52
Installaties, machines en uitrusting		23	794.548,93	682.588,35
Meubilair en rollend materieel		24	225.972,08	210.827,41
Leasing en soortgelijke rechten		25	343.143,93	347.040,75
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	28.049,24	5.010,50
Financiële vaste activa	6.1.3	28	3.333,00	1.818,00
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	5.965.906,25	1.976.595,06
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	10.679,92	4.704,75
Voorraden		30/36	10.679,92	4.704,75
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	2.181.832,62	1.091.022,89
Handelsvorderingen		40	1.525.449,83	707.973,38
Overige vorderingen		41	656.382,79	383.049,51
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	855.823,92	835.066,03
Overlopende rekeningen		490/1	2.917.569,79	45.801,39
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	19.630.965,82	15.906.376,22

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	363.663,02	-1.711.783,88
Inbreng		10/11	.....	.....
Kapitaal		10	.....	.....
Geplaatst kapitaal		100	.....	.....
Niet-opgevraagd kapitaal ⁴		101	.....	.....
Buiten kapitaal		11	.....	.....
Uitgiftepremies		1100/10	.....	.....
Andere		1100/19	.....	.....
Herwaarderingsmeerwaarden		12	.....	.....
Reserves		13	.....	.....
Onbeschikbare reserves		130/1	.....	.....
Wettelijke reserve		130	.....	.....
Statutair onbeschikbare reserves		1311	.....	.....
Inkoop eigen aandelen		1312	.....	.....
Financiële steunverlening		1313	.....	.....
Overige		1319	.....	.....
Belastingvrije reserves		132	.....	.....
Beschikbare reserves		133	.....	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)		14	322.965,02	-1.755.388,88
Kapitaalsubsidies		15	40.698,00	43.605,00
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁵		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	13.566,00	14.535,00
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	13.566,00	14.535,00

⁴ Bedrag in mindering te brengen van het geplaatste kapitaal

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

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	19.253.736,80	17.603.625,10
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	16.927.933,72	14.807.804,51
Financiële schulden		170/4	16.927.933,72	14.807.804,51
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	1.438.050,95	1.774.527,99
Overige leningen		174/0	15.489.882,77	13.033.276,52
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	2.325.803,08	2.795.820,59
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	336.477,04	318.668,43
Financiële schulden		43	1.078.119,79	1.689.405,92
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	1.078.119,79	1.689.405,92
Handelsschulden		44	491.683,19	405.144,46
Leveranciers		440/4	491.683,19	405.144,46
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	382.558,33	330.559,53
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	36.964,73	52.042,25
Belastingen		450/3	36.964,73	52.042,25
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	.....	.....
Overige schulden		47/48	.....	.....
Overlopende rekeningen		492/3	.....	.....
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	19.630.965,82	15.906.376,22

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge(+)/(-)		9900	3.162.328,57	262.911,75
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A	.....	60.449,38
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	884.769,32	878.412,24
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	53.782,00	48.167,89
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)(+)/(-)		9901	2.223.777,25	-663.668,38
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	10.531,70	2.994,54
Recurrente financiële opbrengsten		75	10.531,70	2.994,54
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	2.907,00	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B	.....	.....
Financiële kosten	6.4	65/66B	156.924,05	178.906,73
Recurrente financiële kosten		65	156.924,05	178.906,73
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting(+)/(-)		9903	2.077.384,90	-839.580,57
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	969,00	969,00
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat(+)/(-)		67/77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9904	2.078.353,90	-838.611,57
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)		9905	2.078.353,90	-838.611,57

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	322.965,02	-1.755.388,88
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	2.078.353,90	-838.611,57
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	-1.755.388,88	-916.777,31
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)	322.965,02	-1.755.388,88
Tussenkost 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	160.699,61
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8029	9.316,94	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8039	.....	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8049	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059	170.016,55	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129P	xxxxxxxxxxxxxxxx	160.674,98
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8079	2.812,91	
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	163.487,89	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(21)	6.528,66	

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

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	20.303.312,39

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8169 609.215,79

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8179

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

8189

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8199 20.912.528,18

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 6.375.373,86

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8279 881.956,41

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 7.257.330,27

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

(22/27) 13.655.197,91

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395P	XXXXXXXXXXXXXXXX	1.818,00
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8365	1.515,00	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8375	.....	
Overboeking van een post naar een andere	8385	.....	
Andere mutaties	8386	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395	3.333,00	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455P	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8415	.....	
Verworven van derden	8425	.....	
Afgeboekt	8435	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere	8445	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525P	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8475	.....	
Teruggenomen	8485	.....	
Verworven van derden	8495	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8505	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere	8515	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525	.....	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555P	XXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar	8545	.....	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555	.....	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(28)	3.333,00	

STAAT VAN DE SCHULDEN

	Codes	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD		
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	336.477,04
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	7.418.104,87
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	9.509.828,85
GEWAARBORGDE SCHULDEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)		
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden		
Financiële schulden	8921	17.264.410,81
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	891	1.774.527,99
Overige leningen	901	15.489.882,82
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	17.264.410,81
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	.....

RESULTATEN

PERSONEEL

Werknemers waarvoor de vennootschap een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister

Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten

OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN

Niet-recurrente opbrengsten

Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten

Niet-recurrente financiële opbrengsten

Niet-recurrente kosten

Niet-recurrente bedrijfskosten

Niet-recurrente financiële kosten

FINANCIËLE RESULTATEN

Geactiveerde interesten

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9087		
76		60.449,38
(76A)		60.449,38
(76B)		
66		
(66A)		
(66B)		
6502		

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(S) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)		
<i>Ereloon commissaris</i>		7.737,46
.....		
.....		
.....		

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		
.....		
.....		
.....		
.....		
Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft		
Aard van de transactie		
.....		
.....		
.....		
.....		
Met de leden van de leidinggevende, toezichthoudende of bestuursorganen van de vennootschap		
Aard van de transactie		
.....		
.....		
.....		
.....		

WAARDERINGSREGELS

SAMENVATTING VAN DE WAARDERINGSREGELS

I. Principe

De waarderingsregels worden vastgelegd overeenkomstig de bepalingen van hoofdstuk 2 van het KB van 30/01/2001 mbt de jaarrekeningen van het Autonoom Gemeentebedrijf Bornem en beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheersorgaan van de vennootschap. Er werd uitgegaan dat het AGB Bornem haar bedrijf zal voortzetten.

De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het ander identiek blijven en stelselmatig worden toegepast.

Zij moeten worden gewijzigd wanneer de regels geen getrouw beeld meer geven van het vermogen, de financiële positie van de resultaten van het AGB Bornem o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen :

- in de activiteiten van het AGB Bornem;
- in de structuur van haar vermogen;
- in de economische of technologische omstandigheden;

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderings :

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

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

De afschrijvingen en waardeverminderingen :

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

II. Bijzondere waarderingsregels

Immateriële vaste activa en materiële vaste activa :

worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs met inbegrip van de bijkomende kosten.

Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa :

De basis wordt niet geherwaardeerd.

- alle activa worden lineair afgeschreven en sommige degressief;
- gebouwen : tussen 5% en 10%
- uitbatingmateriaal : met lange levensduur : 10% lineair of degressief
met korte levensduur : 20% lineair of degressief
- kantoormeubilair : nieuw 10% lineair of degressief
- kantoomateriaal : nieuw 5% lineair of degressief
- kantoormachines : met lange levensduur : 10% lineair of degressief
met korte levensduur : 20% lineair of degressief
tweedehands : 33,33% lineair
- personenwagens en lichte vrachtwagens : nieuw 25% lineair
tweedehands 33,33% lineair

Financiële vaste activa:

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

Vorderingen op langer dan één jaar :

- worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- op de nominale waarde wordt een waardevermindering teogestaan 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 de betaling van de vordering op vervaldag onzeker is,

Handelsvorderingen

- er wordt 100% geprovisioneerd op handelsvorderingen waarvan de debiteur in staat van faling is;
- waardevermindering van 50% op vorderingen ouder dan 90 dagen na vervaldag doch jonger dan 2 jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag;
- waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 12 jaar

Overige vorderingen:

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

Geldbeleggingen

- worden geboekt tegen nominale waarde
- waardeverminderingen boeken wanneer de realisatiewaarde op balansdatum hoger is dan de geboekte nominale waarde,

Liquide middelen

- worden geboekt tegen nominale waarde
- waardeverminderingen boeken wanneer 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 volgend een actueel beoordeelning.

Overlopende rekeningen

Deze worden geboekt en gewaardeerd aan aanschaffingswaarde, deze rubriek wordt vastgesteld met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw inzake :

- kosten of opbrengsten dien niet gebruikt zijn;
- gedeelte van de nog aan te rekenen inkomsten;
- te voorziene kosten mbt 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 deze 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.

ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN NEER TE LEGGEN DOCUMENTEN
--

INLICHTINGEN OMTRENT DE DEELNEMINGEN

DEELNEMINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE RECHTEN IN ANDERE ONDERNEMINGEN

Hieronder worden de ondernemingen vermeld waarin de vennootschap een deelneming bezit (opgenomen in de post 28 van de activa), alsmede de andere ondernemingen waarin de vennootschap maatschappelijke rechten bezit (opgenomen in de posten 28 en 50/53 van de activa) ten belope van ten minste 10% van het kapitaal, van het eigen vermogen of van een soort aandelen van die vennootschap.

NAAM, volledig adres van de ZETEL en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke rechten				Gegevens geput uit de laatst beschikbare jaarrekening			
	Aard	rechtstreeks		dochters	Jaarrekening per	Munt-code	Eigen vermogen	Nettoresultaat
		Aantal	%				(+) of (-) (in eenheden)	
CREAT SERVICES DV 0692.624.441 Stichting van openbaar nut Botermarkt 1 9000 Gent België	Aandelen	5	0,0	0,0	31/12/2023	EUR	1.644.184,80	206.167,94

ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN TE VERMELDEN INLICHTINGEN

	Codes	Boekjaar
SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN (<i>posten 45 en 179 van de passiva</i>)		
Vervallen belastingschulden	9072	.....
Vervallen schulden ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	9076	.....
BEDRAG VAN DE KAPITAAL- EN INTERESTSUBSIDIES TOEGEKEND OF AANGEREKEND DOOR DE OVERHEID OF DOOR OVERHEIDSINSTELLINGEN	9078	2.907,00

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF BORNEM

-

JAARVERSLAG OVER HET JAAR 2023

Hiermede hebben wij de eer om, overeenkomstig het Wetboek van Vennootschappen en verenigingen, u verslag uit te brengen aangaande de uitoefening van onze mandaten en de bedrijvigheid in de vennootschap over het boekjaar 2023.

1. COMMENTAAR OP DE JAARREKENING

○ ACTIVITEITEN

Het balanstotaal van de jaarrekening 2023 bedraagt : 19.630.965,82
Het balanstotaal van de jaarrekening 2022 bedraagt : 15.906.376,22

De bedrijfsopbrengsten 2023 bedragen : 4.957.860,82
De bedrijfsopbrengsten 2022 bedragen : 2.254.970,94

Samenstelling van het eigen vermogen per 31/12/2023

Kapitaalsubsidies : 40.698,00
Overgedragen winst : 322.965,02

Er is geen geplaatst kapitaal.

Het netto-resultaat van het boekjaar 2023
bedraagt (winst) : 2.078.353,90

De afschrijvingen en de waardeverminderingen in
2023 bedragen : 884.769,32

De in resultaat genomen kapitaalsubsidies in 2023
bedragen : 2.907,00

De cash-flow bedraagt : 2.960.216,22

De schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen
bedragen : 336.477,04

Het AGB investeerde in 2023 voor een bedrag van € 618.532,73.

○ JAARREKENING

De jaarrekening per 31 december 2023 is door ons opgesteld volgens algemeen aanvaarde normen, volgens de wettelijke voorschriften en zij geeft een oprecht, getrouw en volledig beeld van het vermogen en van de financiële toestand van de vennootschap.

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF BORNEM

-

JAARVERSLAG OVER HET JAAR 2023

Er zijn geen besluiten genomen, noch in voorbereiding, die van belang zouden kunnen zijn voor het inzicht in de financiële positie, waardering of classificatie van activa- en passivabestanddelen.

Er bestaan geen lopende procedures die volgens ons dienen te worden opgenomen in de jaarrekening.

Er bestaan geen inbreuken of mogelijk inbreuken op de wetten en of andere reglementen waarvan de uitkomst zodanig is dat aanpassing in de jaarrekening en of de opname in de toelichting noodzakelijk blijkt.

Er bestaan geen belangrijke transacties die niet in de boekhouding en de jaarrekening zijn opgenomen.

Aangaande de overige vorderingen, bestaan deze deels uit vorderingen op de gemeente met betrekking tot een nog te ontvangen deel van de lening voor een bedrag van € 7.846,52 en nog te ontvangen subsidies van € 17.600,00. Daarnaast zijn er nog diverse terug te vorderen bedragen, goed voor een bedrag van € 19.549,20 maar de voornaamste vordering betreft deze van een BTW-tegoed ten bedrage van € 611.387,07.

De jaarrekening 2023 sluit af met een balanstotaal van € 19.630.965,82 en met een winst van het boekjaar van € 2.078.353,90.

Wij stellen voor de jaarrekening 2023 goed te keuren.

○ RESULTAATVERWERKING

De resultaatverwerking wordt door ons als volgt vooropgesteld

Te bestemmen winst van het boekjaar	:	2.078.353,90
Overgedragen verlies van het vorige boekjaar	:	<u>-1.755.388,08</u>
Te bestemmen winstsaldo	:	322.965,02
Over te dragen verlies	:	322.965,02
Uit te keren winst	:	0,00

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF BORNEM

-

JAARVERSLAG OVER HET JAAR 2023

Na enkele moeilijkere jaren achter de rug gehad te hebben omwille van de coronapandemie en de energiecrisis, wordt er besloten om momenteel geen winst uit te keren over het jaar 2023 om zo een buffer op te bouwen. Als het boekjaar opnieuw met een winstsaldo kan afsluiten, zal dit herbekeken worden.

Bijkomend zal vanaf het jaar 2025 de Raad van Bestuur een andere samenstelling hebben wiens keuzes de huidige Raad van Bestuur niet wenst te hypothekeren.

○ JURIDISCH KADER

Geen wijzigingen tijdens het boekjaar 2023.

2. VOORNAAMSTE RISICO'S EN ONZEKERHEDEN

In 2020 is de Corona-crisis uitgebroken die de vrijetijdsector treft. Een belangrijk deel van de activiteiten van het AGB vallen binnen deze sector. De impact hiervan in 2020 en 2021 en ook nog 2022 kon vooraf voor het AGB moeilijk ingeschat worden. Deze was echter niet positief.

De Corona-crisis betreft echter geen ontwikkeling die de financiële positie, zoals deze in de jaarrekening voor 2022 tot uiting komt, wezenlijk verandert en aanpassingen van de jaarrekening en of de toelichting zou vereisen.

Daaropvolgend speelde in 2022 de energiecrisis die ook het AGB niet gespaard heeft. Het verwarmen van de gebouwen van de vrije tijd, zoals Ter Dilft, Breeven,... brengt een groot energieverbruik met zich mee en bijgevolg ook een grote kost. Hoe dit ging evolueren kon ook vooraf niet ingeschat worden wat een negatieve impact had op het resultaat van 2022.

Vanaf 2023 viel de impact hiervan weg en presteerde het AGB beter dan wat verwacht werd. Daarom kan zeker gesteld worden dat de vennootschap per heden niet geconfronteerd met belangrijke risico's of onzekerheden, die de ontwikkeling negatief kunnen beïnvloeden, noch op het vlak van de bedrijfsvoering in het algemeen, noch op het vlak van personeels- of milieuaangelegenheden.

3. BELANGRIJKSTE GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gekende gebeurtenissen na balansdatum gekend die de financiële positie, zoals deze in de jaarrekening voor 2023 tot uiting komt, wezenlijk verandert en aanpassingen van de jaarrekening en of de toelichting zou vereisen.

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF BORNEM

-

JAARVERSLAG OVER HET JAAR 2023

4. CONTINUÏTEIT VAN DE ONDERNEMING (Art. 3:6 van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen)

Op basis van de huidige beschikbare informatie is het bestuursorgaan van mening dat er geen redenen zijn om aan te nemen dat het AGB niet in staat zal zijn om haar continuïteit te handhaven. Aldus is de raad van bestuur van mening dat de jaarrekening voor het boekjaar afgesloten op 31 december 2022 in continuïteit kan worden opgesteld en er dus geen elementen zijn die erop wijzen dat de onderneming haar activiteiten niet zal kunnen verder zetten of niet aan haar verplichtingen zal kunnen voldoen.

5. OMSTANDIGHEDEN DIE DE ONTWIKKELING VAN DE VENNOOTSCHAP AANZIENLIJK KUNNEN BEÏNVLOEDEN

Er deden zich geen omstandigheden voor die de ontwikkeling van de vennootschap aanzienlijk kunnen beïnvloeden.

6. BIJKANTOREN

De vennootschap heeft geen bijkantoren, noch in België, noch in het buitenland.

7. INFORMATIE AANGAANDE DE WERKZAAMHEDEN OP HET GEBIED VAN ONDERZOEK EN ONTWIKKELING

De vennootschap heeft geen activiteiten verricht in het kader van onderzoek en ontwikkeling.

8. VERSLAG AANGAANDE DE IN DE LOOP VAN HET BOEKJAAR BESLOTEN KAPITAALVERHOOGINGEN, UITGIFTE VAN CONVERTEERBARE OBLIGATIELENINGEN EN UITGIFTE VAN OBLIGATIES MET INSCHRIJVINGSRECHTEN

Er hebben zich geen mutaties voorgedaan waarover gerapporteerd moet worden.

9. BIJKOMENDE VERGOEDINGEN COMMISSARIS

Aan het kantoor van de huidige commissaris zijn in 2023 geen bijkomende vergoedingen voor adviesverlening betaald geweest.

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF BORNEM

-

JAARVERSLAG OVER HET JAAR 2023

10. TEGENSTRIJDIGHEID VAN BELANGEN

De bestuurders melden dat er gedurende het boekjaar geen verrichtingen of beslissingen hebben plaats gevonden, waarbij een bestuurder, rechtstreeks of onrechtstreeks, een belang van vermogensrechtelijke aard had, dat strijdig was met een beslissing of een verrichting die tot de bevoegdheid van de raad van bestuur behoort.

11. FINANCIËLE INSTRUMENTEN

De vennootschap maakt geen gebruik van financiële instrumenten ter indekking van mogelijke risico's ingevolge schommelingen van rentevoeten, wisselkoersen en aankooprijzen.

12. BENOEMINGEN, ONTSLAGEN en HERBENOEINGEN

De raad van bestuur werd begin 2019 hernieuwd.

13. KWIJTING

U zult zich moeten uitspreken aangaande de kwijting te verlenen aan de bestuurders en de commissaris voor de uitoefening van hun mandaat. Wij stellen voor kwijting te verlenen.

Bornem, 10 september 2024

De Voorzitter,
Greet De bruyn

De Secretaris,
Björn Caljon

AGB Bornem
Jaarrekening 2023
(Statutair - Bijlagen)



AGB BORNEM

SAMENSTELLING VAN DE BALANSREKENINGEN

ACTIVA

IMMATERIELE VASTE ACTIVA :

	<u>Aanschaffings- waarde</u>	<u>Afschrijvingen</u>	<u>Netto boekwaarde</u>
Software	170.016,55	163.487,89	6.528,66
	170.016,55	163.487,89	6.528,66

MATERIELE VASTE ACTIVA:

	<u>Aanschaffings- waarde</u>	<u>Afschrij- vingen</u>	<u>Netto boekwaarde</u>
<u>Terreinen en gebouwen :</u>			
Gebouw Breeven sporthall + zwembad	1.475.696,74	675.011,01	800.685,73
Infrastructuur KSV Bornem	332.456,40	85.293,09	247.163,31
Uitrusting terreinen	197.422,20	130.923,58	66.498,62
Petanchehal	319.691,15	95.133,94	224.557,21
Gevechtssporthal	492.003,96	122.956,09	369.047,87
Gebouw Ter Dilt	12.146.942,24	2.787.883,21	9.359.059,03
Verbouwing jeugdendienst	247.426,43	74.204,01	173.222,42
Gemeenschapshuis Roxy Mariekerke	40.804,70	19.911,46	20.893,24
Gemeenschapshuis Wintam	324.000,09	142.274,25	181.725,84
Gemeenschapshuis Eikevliet	268.150,53	93.697,54	174.452,99
Gemeenschapshuis Hingene	177.566,24	37.664,80	139.901,44
Gemeenschapshuis Branst	65.858,59	18.855,20	47.003,39
Gemeenschapshuis Weert	9.015,92	2.317,42	6.698,50
Gemeenschapshuis Kloosterheide	1.100.072,32	647.498,18	452.574,14
	17.197.107,51	4.933.623,78	12.263.483,73

AGB BORNEM

Installaties, machines en uitrusting :

Machines cultuur	1.281.345,11	695.819,63	585.525,48
Machines sport	577.877,78	368.854,33	209.023,45
	-----	-----	-----
	1.859.222,89	1.064.673,96	794.548,93

Meubilair en rollend materieel :

Meubilair sport	115.591,45	96.821,57	18.769,88
Meubilair cultuur	498.170,06	407.948,78	90.221,28
Computermaterieel	635.079,94	531.993,26	103.086,68
Rollend materieel Buurtkar	90.950,35	90.950,35	0,00
Rollend materieel Ford Focus	16.199,96	16.199,96	0,00
Rollend materieel Peugeot Boxer	17.875,19	17.875,19	0,00
Rollend materieel Opel Astra	15.690,00	14.637,56	1.052,44
Rollend materieel Peugeot Boxer	30.063,00	17.221,20	12.841,80
Rollend materieel Renault Maxus	22.500,00	22.500,00	0,00
	-----	-----	-----
	1.442.119,95	1.216.147,87	225.972,08

Vaste activa in leasing of op grond van soortgelijk recht :

parking Breeven in erfpacht	386.028,63	42.884,70	343.143,93
-----------------------------	------------	-----------	------------

Vaste activa in aanbouw

Voorontwerp Landschap	28.049,24	0,00	28.049,24
	-----	-----	-----
	28.049,24	0,00	28.049,24

TOTAAL	21.082.544,77	7.420.818,20	13.661.726,57
---------------	----------------------	---------------------	----------------------

I.3

AGB BORNEM**FINANCIELE VASTE ACTIVA:**Borgtochten ontvangen in contanten**3.333,00**

Culligan	400,00
leeggoed	400,00
Autoveiligheid	500,00
Oxycure	583,00
waarborg sleutel	200,00

	2.083,00

Aandelen in vennootschappen

CREAT TMVS	5.000,00
Nog te volstorten	-3.750,00

	1.250,00

I.4

AGB BORNEM**VOORRADEN :****10.679,92**Voorraad handelsgoederen

Buurtkar	10.679,92
----------	-----------

VORDERINGEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR :Handelsvorderingen :

Handelsdebiteuren	1.163.304,14
Leveranciers met debetsaldo	0,00

Nog te ontvangen kredietnota's	6.963,66
--------------------------------	----------

Nog op te maken facturen	344.902,90
--------------------------	------------

Soc Huis	15,09
Mevr Apers	24,71
Mevr Van Hoyweghen	0,83
Loos B	480,00
Loos B	3.600,00
Zilverreiger	37,50
Sprinkle	338,66
MVC Giants	37,74
RAB	37,74
Ocmw	217,5
Dhr Lenaerts	15,50
Huize De Steiger	15,00
BC Plumula	14,72
Fotoclub De Waal	30,50
Falos	6,60
Harmonie	70,28
Hartvriendenkring	199,59
Fanfare St Marg	18,00
Cantami	241,40
KWB abdij	185,03
KWB Branst	6,60
Oudleiding Chiro	37,74
Tateltjeke	106,52
Terpsichore	131,20
Morgenster	94,76
la Geynale	16,50
Hisiste	12,74
Kunstkring	45,00
Flash	27,00
Korfbal	181,12
Ferm	145,97
Breevenduijkers	219,52
Gem B	24,59
WC Kwik	980,80
Badminton	19,82
Samana	215,26
Samana	63,00
Palingfest M	208,83
Villa Viola	83,81
Chiro B	1.085,91
Oxfam	108,50
Harmonie	49,50
Academie	1.472,30
S-Plus	449,27
Loltrappers	529,81
Kleinveefokkers	7,50
Vias	166,48
RC Racing	80,97
Eikse kookmannen	33,00
Hedera	15,00
Zingen o/d douche	227,19
Dhr Pauwels	41,51
Concordia	930,83
Ferm	10,60
FT T&T	18,87
Taekewondo	19,82
Mevr Flies	117,00
Perpodium	644,33
Zvc Beurm	18,87
Oldtimer KI Brab	145,45
NVA	15,00
Cycling VI	102,09
Ver Sterrenk	16,59
Okra	69,53
Rode kruis	132,50
CD&V	4,27
Okra	21,09
Vooruit	5,41
Brandweer Bornem	552,04
Gem B	840,82
Synimmo	33,00
Blijdorp	20,00
Ocmw	112,00
Breeven sportc	34,39
Bijz cult	19.624,54
Ter diift	22.258,16
Ter diift	21.536,93
Harmonie	126,86
Uw syndic	51,18
Blijdorp	90,00
OCMW	46.000,00

Gem B
Gem B

5.578,51
4.338,84

Gem B	500,00	
Gem B	205.660,00	
Sysco	99,06	
Breeven sportc	2.700,21	
Vooruitbetalingen		9.019,70
Wachtrekening	9.019,70	
Dubieuze debiteuren		154.761,50
KSV Bornem	154.096,50	
Deep Bridge	665,00	
Waardevermindering op dubieuze debiteuren		-153.502,07
KSV Bornem 90%	-153.227,07	
Deep Bridge	-275,00	
		1.525.449,83

AGB BORNEMOverige vorderingen :

Terug te vorderen BTW		611.387,07
Nog te ontvangen leningsbedrag	Gemeente Bornem	7.846,52
Nog te ontvangen subsidies		17.600,00

Terug te vorderen bedragen

De Balans opstalrecht (dubbele betaling)	1.300,60
Caeyers Steven (dubbele betaling)	2.200,00
Tedipro (Breakdown)	82,00
Aquatechno (dubbele betaling)	830,87
wachtrekening	6.019,97
Con4U	363,00
Purna	181,50
Betalingsverschillen	0,02
Abdij nog te ontvangen	8.571,24

19.549,20

656.382,79

AGB BORNEM

LIQUIDE MIDDELEN:

Kredietinstellingen

BELFIUS	BIB	5.522,05
BELFIUS	sport	8.028,10
BELFIUS	sport facturatie	171.440,15
BELFIUS	cultuur	15.087,54
BELFIUS		205.160,42
BELFIUS	buurtkar	5.895,40
BELFIUS	spaarrekening	400.000,00
BELFIUS	ticketmatic	5.981,90
BELFIUS	abdij	18.211,75
KBC	sport	250,00
KBC	cultuur	9.128,00
KAS		10.668,61
KAS	buurtkar	450,00
		855.823,92
INTERNE OVERBOEKINGEN		0,00
		855.823,92

AGB BORNEM

OVERLOPENDE REKENINGEN (actief):

Over te dragen kosten :

Yesplan	abonnement 01/03-28/02	120,25
Culligan	huur cooler 1/4-31/3	102,19
Tracs	supportcontr 1/4-31/03	68,07
Yesplan	abonnement 1/5-30/4	260,54
Yesplan	abonnement 1/5-30/4	2.237,41
Abinbev	abonnement 11/6-10/6	190,02
House of entertainm	optreden Bovy 17/2/24	450,27
VI overheid	verkeersbelasting 1/4-31/3	42,74
VI overheid	verkeersbelasting 1/4-31/3	56,63
Roularta	drukwerk brochure 2024	11.711,96
Teamviewer	abonnement 31/5-30/5	160,83
Culligan	huur cooler 15/7/23-24	388,41
Test Aankoop	abonnement 1/8/23-24	149,86
Tracs	onderhoudscontr 1/9/23-24	1.863,91
Guldager	onderhoudscontr 1/6-31/5	504,31
VI overheid	verkeersbelasting 1/2-31/1	14,25
VI overheid	verkeersbelasting 1/8-31/7	105,11
Culligan	huur cooler 15/10-14/10	431,50
Konica	huur 2024	1.396,01
Toernee Mond	lidgeld sept - sept	225,00
Culligan	huur cooler 15/11-14/11	484,38
Company Solut	onderhoudscontr 1/12-30/11	791,91
Abinbev	abonnement 28/10-27/10	507,36
Tracs	onderhoudscontr 1/11-31/10	1.450,29
Muntpunt	online leren 1/7-30/6	162,87
Any Green	onderhoudscontr 4/11/22-3/2/23	203,07
Abinbev	abonnement 14/12-13/12	588,54
VI overheid	verkeersbelasting 1/10-30/9	135,14
Ethias	bestuurdersaanspr 24	785,00
Ethias	BA 24	3.213,00
Ethias	BA 24	2.868,90
Ticketmatic	licentie + hosting 01/09-31/08	11.925,00
Ethias	Boxer 2024	298,52
Ethias	Ford 2024	311,27
Ethias	Renault Master 2024	1.306,46
Ethias	Astra 2024	311,27
Ethias	Maxus 2024	298,52
Kone	onderhoudscontr 2024	485,94
Kone	onderhoudscontr 2024	8.138,90
Antilope de Bie	Uitmagazine jan - febr 2024	5.869,34
Ilge	abonnementen 2024	399,29
Ilge	abonnementen 2024	74,58
Gemeente Bornem	erfpachtvergoeding abdij	2.856.480,97

2.917.569,79Nog te ontvangen bankintresten**0,00**

Belfius - spaarrekening

TOTAAL ACTIVA**19.630.965,82**

AGB BORNEM**PASSIVA****OVERGEDRAGEN WINST :****322.965,02**

Resultaat van het boekjaar	:	01/01/2022	verlies	-1.755.388,88
			2023 winst	2.078.353,90

KAPITAALSUBSIDIES :**54.264,00**

Ontvangen Investeringsubsidie zonnepanelen	77.520,00
Uitgestelde belastingen	<u>-23.256,00</u>
	54.264,00

Afschrijving op invester.subsidies	<u>0,00</u>
	54.264,00

AGB BORNEM**SCHULDEN OP MEER DAN EEN JAAR:**Financiële schulden :

	<u>Saldo</u> <u>31/12/2023</u>	<u>Terug te bet.</u> <u>In 2024</u>	<u>Terug te bet.</u> <u>In 2025 e.v.</u>
<u>Kredietinstellingen :</u>			
Investeringskrediet Belfius	1.774.527,99	336.477,04	1.438.050,95
Omzetting kapitaalsubsidies	2.385.066,33	191.232,71	2.193.833,62
Investeringslening 2016	1.651.045,55	80.422,04	1.570.623,51
Investeringslening 2017	5.031.268,43	230.690,41	4.800.578,02
Investeringslening 2018	2.329.494,80	110.283,61	2.219.211,19
Investeringslening 2019	732.403,24	39.029,46	693.373,78
Investeringslening 2020	186.885,93	29.188,97	157.696,96
Investeringslening 2021	350.250,73	57.675,87	292.574,86
Investeringslening 2022	175.500,18	17.828,76	157.671,42
	14.616.443,18	1.092.828,87	13.523.614,31
Nieuwe leningen Gemeente Bornem			
Investeringslening 2023	3.534.726,09	312.343,87	3.222.382,22
	3.534.726,09	312.343,87	3.222.382,22
<u>Overige leningen :</u>			
KSV Bornem	141.361,28	9.424,09	131.937,19
Achtergestelde lening gemeente Bornem	50.000,00	0,00	50.000,00
	191.361,28	9.424,09	181.937,19
	18.342.530,55	1.414.596,83	16.927.933,72

AGB BORNEM

SCHULDEN OP TEN HOOGSTE EEN JAAR:

Schulden op meer dan één jaar die binnen
het jaar vervallen:

Investeringskrediet Belfius	336.477,04
Gemeente Bornem	1.068.695,70
Niet betaalde leningen in 2023	0,00
KSV Bornem	<u>9.424,09</u>
	1.414.596,83

AGB BORNEM**HANDELSCHULDEN**

Leveranciers	271.877,63
Nog te ontvangen facturen :	219.255,36
Nog op te maken kredietnota's	550,20
	491.683,19

AGB BORNEM

<u>Ontvangen gelden van kado-en waardebons</u>		33.932,81
<u>Ontvangen inkomsten evenementen 2024</u>		142.041,60
<u>Andere ontvangen vooruitbetalingen</u>		134.365,52
<u>Andere diverse schulden</u>		407,70
beginsaldo	297,41	
gar Schelkens	110,29	
Mollie		71.810,70
		382.558,33

AGB BORNEM**SCHULDEN M.B.T. BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN
EN SOCIALE LASTEN**Belastingen:

Geraamde vennootschapsbelasting	0,00
Te betalen milieubelasting	0,00
Te betalen BTW	0,00
Nog op te nemen BTW	36.964,73

Bezoldigingen en sociale lasten :

Te betalen zitpenningen	0,00
	36.964,73

Overige schulden < 1 jaar

Dividenden over het boekjaar	0,00
------------------------------	-------------

AGB BORNEM**OVERLOPENDE REKENINGEN (passief) :**

Over te dragen opbrengsten 0,00

Te betalen bankintresten-en kosten 0,00

Belfius zicht

Andere diverse schulden 0,00

0,00

TOTAAL PASSIEF

19.630.965,82

AGB BORNEM**SAMENSTELLING VAN DE RESULTAATREKENINGEN****BEDRIJFSOPBRENGSTEN**Omzet :

Concessievergoedingen	95.627,28
Uitbatingsovereenkomst KSV Bornem	50.808,43
Uitbatingsovereenkomst petanquehal	2.270,00
Inkomsten theatervoorstellingen	191.895,27
Inkomsten muziekvoorstellingen	136.945,96
Inkomsten dansvoorstellingen	18.286,63
Inkomsten audio-visuele voorstellingen	30.029,56
Inkomsten schoolprogrammatie	53.202,76
Inkomsten tentoonstellingen	0,00
Dienstverlening openbare bibliotheek	28.808,43
Toegangsgelden zwembad	287.779,90
Toegangsgelden andere sporten	67.748,95
Toegangsgelden abdij	14.311,88
Ontvangsten drankverkoop	46.497,75
Ontvangsten buurtkar	199.498,69
Toegangsgelden projecten	19.574,58
Overige inkomsten	247.374,10
Prijssubsidies	3.467.200,65

	4.957.860,82

Andere bedrijfsopbrengsten :

Gemeentelijke subsidie	0,00
Ontvangen subsidies overheid	207.500,00
Huuropbrengsten patrimonium	49.242,62
Huuropbrengsten sport	106.495,89
Huuropbrengsten cultuur	148.137,17
Recuperatie verzekering	984,63
Diverse bedrijfsopbrengsten	5.707,92

	518.068,23

	5.475.929,05

NIET RECURRENTE BEDRIJFSOPBRENGSTEN :

<u>Meerwaarde bij verkoop materiële vaste activa</u>	0,00
--	-------------

5.475.929,05¹⁾

AGB BORNEM**BEDRIJFSKOSTEN :**

AANKOPEN voor :

theater	55.296,73
buurtkar	150.972,26
amusement	68.530,41
muziek	222.666,77
initiatie	0,00
sportkampen	16.244,00
sportdagen	129,43
dans	41.677,61
audio-visuele	23.246,99
schoolprogrammatie	61.991,46
tentoonstellingen	25.509,27
familievoorstellingen	0,00
zwemluiers	0,00
artiesten	20.147,88
dranken	48.270,86
overige	31.985,55
projecten	29.077,18
voorraadwijziging (buurtkar)	-5.975,17

789.771,23

Diensten en diverse goederen :

1.523.829,25

2.313.600,48⁽²⁾

Bruto-marge (positief saldo) (1) - (2)

3.162.328,57

AGB BORNEMDiensten en diverse goederen

Huurkosten sportmaterialen	1.384,34
Huurkosten van bureaumateriaal	5.494,14
Huurkosten specifieke benodigdheden	3.044,91
Huurkosten technische benodigdheden	5.874,52
Huurkosten roerende goederen	493,03
Huurkosten onroerende goederen	75.073,52
Huurkosten rollend materiaal	0,00
Recht van opstal	19.450,00
Erfpacht abdij	58.295,53
Onderhoud en herst. Gebouwen	108.344,67
Onderhoud en herst. Rollend materieel bedrijfswagens	2.784,41
Onderhoud en herst. Overige	66.455,34
Onderhoud van informatica	2.078,85
Onderhoudscontracten ICT	45.260,29
Onderhoud van technische benodigdheden	160.733,06
Afvalverwerking	0,00
Diverse benodigdheden onderhoud	0,00
Aankopen en onderh sportmateriaal	8.616,53
Aankopen collectie bibliotheek	84.495,64
Gereedschappen en klein materiaal	28.290,01
Opleidingskosten	3.123,93
Neerleggingskosten jaarrekening	204,80
Kantinekosten personeel	8.810,82
Lesgevers	2.936,71
Gas	201.331,72
Electriciteit	274.992,68
Water	118.201,70
Brandstoffen verwarming	0,00
Brandstof voertuigen	5.019,29
Telefoon + GSM	8.758,22
Internet	10.631,53
Digitale TV	198,96
Postkosten	21.760,59
Kantoorbenodigdheden	25.585,49
Boeken-vakliteratuur	280,65
Drukwerk	491,53
Verzekering BA	4.355,00
Verzekering voertuigen	3.049,62
Verzekering brand	2.868,90
Verzekering overige	812,50
Ereloon advocaten	0,00
Ereloon commissaris-revisor	7.737,46
Ereloon deurwaarders	0,00
Ereloon consultancy + diverse	13.596,30
Boekhouding	25.287,17
Licenties	0,00
Personeelsfeest	0,00
Lidgelden	974,23
Publiciteit-advertentie-sponsoring	84.483,14
Relatiegeschenken	4.540,11
Restaurantkosten	0,00
Receptie en representatiekosten	11.026,82
Medische kosten	0,00

Medisch materiaal
Aankoop, Onderhoud werkkledij

1.012,48

5.588,11

1.523.829,25

AGB BORNEM**AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN**Afschrijvingen :

Software	L 1/3	2.812,91	
Gebouw Breeven sporthal + zwembad	L 20%	75.312,85	
Infrastructuur KSV Bornem		15.305,78	
Gebouw Ter Dilft	L 1/3	405.367,62	
Gemeenschapshuis Roxy Mariekerke	L 1/3	2.040,41	
Gemeenschapshuis Wintam	L 20%	15.818,48	
Gemeenschapshuis Eikevliet	L 20%	13.147,85	
Gemeenschapshuis Hingene	L 20%	5.034,88	
Gemeenschapshuis Branst	L 20%	2.479,85	
Gemeenschapshuis Weert	L 20%	320,77	
Gemeenschapshuis Kloosterheide	L 20%	54.115,22	
Uitrusting terreinen	L 20%	19.479,92	
Machines cultuur	L 20%	100.671,01	
Machines sport	L 25%	42.441,66	
Computermateriaal	L 25%	28.996,54	
Meubilair sport	L 25%	6.145,17	
Meubilair cultuur	L 25%	28.579,61	
Buurtkar	L 5 %	,00	
Opel Astra		3.919,81	
Peugeot Boxer		6.009,31	
Verbouwing jeugddienst		12.363,35	
Petanquehal		15.924,27	
Gevechtssporthal		24.585,23	
Parking Breeven		3.896,82	

			884.769,32

Waardeverminderingen handelsvorderingen**0,00****884.769,32**

AGB BORNEM**ANDERE BEDRIJFSKOSTEN**Andere bedrijfskosten :

Onroerende voorheffing	,00	
Verkeersbelasting	1.348,73	
Niet aftrekbare BTW	6.121,03	
Milieubelasting	0,00	
Belasting op leegstand	0,00	
Billijke vergoeding	8.028,45	
BTW boete	0,00	
Belasting op polders	0,00	
Sabam	38.283,79	
Verloren vorderingen	0,00	

		53.782,00

NIET RECURRENTE BEDRIJFSKOSTEN :

<u>Minderwaarde bij verkoop materiële vaste ac</u>	0,00
--	-------------

BEDRIJFSWINST**2.223.777,2**

AGB BORNEM**FINANCIELE OPBRENGSTEN :**

Ontvangen bankintresten	7.623,82	
Ontvangen kapitaalsubsidies	2.907,00	
Betalingsverschillen	0,88	
Niet recurrente financiële opbrengsten	0,00	
	<u> </u>	
		10.531,70

AGB BORNEM**FINANCIELE KOSTEN :**

Bankintresten	311,96	
Intresten Dienstencentr. en servicefl:	127.546,21	
Kosten banksys	6.011,24	
Nalatigheidsintresten	0,00	
Bankkosten	98,16	
Betalingsverschillen	2,45	
Diverse financiële kosten	<u>22.953,95</u>	
		156.924,05

WINST BEDRIJFSUITVOERING
VOOR BELASTING

2.077.384,90

AGB BORNEM**BELASTINGEN :**Belastingen op het resultaat van het boekjaar :

Geraamde belastingen	0,00	
Roerende voorheffing	0,00	
Te veel betaalde belastingen	0,00	
	-----	0,00

RESULTAATVERWERKING:

Resultaat van het boekjaar	2.077.384,90	
Belasting over het boekjaar	0,00	
Ottrekking aan de uitgestelde belastingen	969,00	

Resultaat van het boekjaar	2.078.353,90	
Toekenning dividenden	0,00	

Toevoeging aan de reserves	2.078.353,90	

AGB BORNEM

AANSCHAFFINGEN 2023 :

<u>Software</u>		33,33%	
AF	240 Realdolmen	ticketsysteem toerisme	9.316,94
			9.316,94

Gebouwen

<u>Sporthal</u>		5%	
AF	879 Van der Gucht	terrasplanken	3.628,00
AF	2087 Brelco	keuring Sparta	5.664,62
AF	2276 Security serv	slagbomen breeven	3.607,56
AF	1905 Security serv	bekabeling slagbomen	2.405,04
AF	2475 Brelco	keuring Sparta	8.151,01
AF	2488 Equans serv	lek zwembad	7.685,93
AF	2540 Marcom	deur klimmuur	6.263,12
AF	2750 Wegeplant	ontharden omni terreinen	5.103,07
			42.508,35

<u>Ter Dilt</u>		5%	
AF	1858 Boxar arch	ereloon afbraak Absvelstr	1.002,10
AF	2017 Karel Pauwels	dak	6.769,19
AF	2371 Argo	zonnewerende folie	4.469,37
AF	2663 Abbi	beton kelder cc	4.114,29
			16.354,95

Bebouwde terreinen

AF	2268 Morgen architecten	ereloon fietsstalling	3.023,84
----	-------------------------	-----------------------	----------

Infrastructuur KSV Bornem

AF	591 GGM	koelcel	2.872,01
AF	1175 Van den Bossche	tegels	897,95
	1369 Van pellicom	deur	1.347,12
	1521 Muys	omheining	11.333,75
	1920 Brelco	laagspanning	5.345,45
	2582 Van pellicom	deur	3.143,29
	2786 Airconsult	gasdetectie	4.214,33
			29.153,90

Gemeenschapshuizen

Zaal Hingene

AF	1585 Airconsult	ketel	16.963,55
AF	2047 Europa Clean	dak	54.689,88
AF	2673 Erik Schilders	schilderwerken	23.078,36
TOF	131 DDC	tegelplafond	4.815,09
			<u>99.546,88</u>

Zaal Weert

AF	1283 PDS	schuifdeur	<u>5.385,29</u>
----	----------	------------	-----------------

Zaal Wintam

AF	2355 Go-Solar	zonnepanelen	<u>8.414,46</u>
----	---------------	--------------	-----------------

Zaal Kloosterheide

AF	2604 SBR	zonnepanelen	<u>17.273,00</u>
----	----------	--------------	------------------

Zaal De Balans

AF	2043 Bernaerts	bakgoot	<u>2.887,07</u>
----	----------------	---------	-----------------

Zaal Branst

AF	2037 Go-solar	zonnepanelen	8.815,30
AF	2675 D'Hondt	inbouwkasten	8.945,75
			<u>17.761,05</u>

ABDIJ

AF	646 kunstfoto	Zeberg	2.595,90
AF	906 kunstwerk	Gijs Van Vaerenbergh	6.012,60
AF	2156 kunstwerk	Gijs Van Vaerenbergh	14.430,24
			<u>23.038,74</u>

Inrichting en Uitrusting

<u>Ter Dilft</u>		10%	
AF	270 Bekafun	speaker systeem	1.148,48
AF	294 Controllux	Robe T1	11.919,77
AF	376 Nys	koel- diepvriekast GH Branst	4.208,82
AF	420 De Naarstigheide	audio klankkast	4.102,60
AF	540 Comdis	conformiteit bekabeling	3.118,54
AF	982 Metal rek syst	grootvakstelling	1.748,26
AF	1258 De Naarstigheide	theaterlampen	1.314,15
AF	1367 Concreet	ereloon cc luchtkanalen	2.114,43
AF	1440 Argo	hittefolie GH Branst	6.168,63
AF	1582 Lambregt	ventilator motor	1.093,69
AF	1929 De Kinder	gereedschappen	2.172,65
AF	2051 Embo	noodverlichting	1.639,76
AF	2104 Fablab	3D-printer	1.241,44
AF	2506+2507 De meeuw	klascontainers	60.126,00
AF	2602 King	vlakmopsysteem	1.311,75
AF	2623 Face	luminode	1.570,86
AF	2727 Controllux	Led	47.295,77
			152.295,60

<u>Sporthal</u>		10%	
AF	180 Security Techn	studie ledverlichting sporthal	1.503,15
AF	499 Security Techn	ledverlichting	10.527,02
AF	693 Comdis	ledverlichting atletiek	15.007,18
AF	773 Security Techn	ledverlichting sporthal	3.507,35
AF	824 Eurogym	mattenwagen	754,58
AF	825 Eurogym	voetbaldoelen	1.307,38
AF	830 BoerSlides	herst waterglijbaan	1.553,25
AF	918 Hafele	locker lock	3.336,10
AF	919 Hafele	keyarmbands	1.429,88
AF	979 Security Techn	ledverlichting kleedkamers	7.134,95
AF	1252 Security Techn	ledverlichting sporthal	15.790,53
AF	1253 Security Techn	ledverlichting Breeven	10.702,43
AF	1256 Embo	verligheidsverlicht KSV B	530,16
AF	1532 Comdis	ledverlichting b-veld	15.007,18
AF	1748 Sport Thieme	basket unit	1.049,32
AF	1760 BoerSlides	herst waterglijbaan	1.553,25
AF	2038 Kärcher	schrobmachine	3.327,97
AF	2119 Trivec	kassa	2.789,19
AF	2309 Manutan	veiligheidskast	2.339,90
AF	1599 Assa-Abloy	tijds klok	1.555,71
AF	2584 Embo	verlichting KSV Bornem	2.071,11
			102.777,59

Computermateriaal

33,33%

AF	189 Mekanika	spindle + hoes	3.694,02
AF	241 Real Dolmen	ticketsysteem abdij	37.629,11
AF	255 Real Dolmen	laptops	16.270,30
AF	820 Real Dolmen	USB c dock	413,43
AF	1727 Tracs Syst	full service	17.380,26
AF	2552 Synchron	accesspoints	1.473,09
TOF	108 Ekz	computermater bib	6.975,47
			<u>83.835,68</u>

Meubilair Cultuur

10%

AF	866 Bostoerh	tafels Kloosterh	951,99
	1360 Alfa	zonnetent bib	4.007,40
			<u>4.959,39</u>

Vaste activa in aanbouw**TOTAAL INVESTERINGEN****618.532,73**