



DEPARTEMENT
**FINANCIËN &
BEGROTING**



NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

**Vlaamse overheid
in euro (EUR)**

Versie 2017

Voor meer informatie omtrent de neerlegging van de formulieren kan u terecht op de website van het Departement F

<http://handleidingboekhoudregels.vonet.be/>

<https://handleidingboekhoudregels.vlaanderen.be/>

of u neemt contact op via

rechtspersonen@fb.vlaanderen.be

				1	EUR	
						VO 1.1

JAARREKENING IN EURO'S

Naam: **Het Waterschei Project**

Rechtsvorm: **Naamloze vennootschap**

Adres: **Kempische Steenweg** Nr: **311** Bus: **4.01**

Postnummer: **3500** Gemeente **Hasselt**

Land: **België**

Rechtspersonenregister (RPR) - Rechtbank van koophandel van: **Antwerpen, afdeling Hasselt**

Internetadres * : <http://www.>

Ondernemingsnummer **451555190**

DATUM **25/04/2006** van de neerlegging van de oprichtingsakte OF van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING goedgekeurd door de algemene vergadering** van **22/05/2018**

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van **1/07/2017** tot **31/12/2017**

Vorig boekjaar van **1/01/2016** tot **31/12/2017**

De bedragen van het vorige boekjaar **zijn /** *** identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Model van jaarrekening voorzien in het Rekendecreet, art 31.

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de vereniging van de BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN en , in voorkomend geval, van de vertegenwoordiger in België van de buitenlandse vereniging.

- 1) Hugo Leroi, Genkersteenweg 434, 3500 Hasselt, Voorzitter van de RvB 2)
- Rita Moors, Kapelstraat 21, 3560 Lummen, Bestuurder 3) LRM
- nv, Kempische Steenweg 311 bus 4.01, 3500 Hasselt, vertegenwoordigd door Stijn Bijmens, Sint-Truidersteenweg 109, 3500 Hasselt, Bestuurder 4) Georges
- Lenssen, Groenstraat 115, 3630 Maasmechelen, Bestuurder 5) Jeroen
- Overmeer, Martelaarsplein 19, 1000 Brussel 1, Regeringscommissaris 6) KPMG
- Bedrijfsrevisoren, Luchthaven Brussel Nationaal 1K, 1930 Zaventem, vertegenwoordigd door Jos Briers, bedrijfsrevisor, Commissaris

(eventueel vervolg op bladzijde.....)

Is gevoegd bij deze jaarrekening: **[Het verslag van de commissarissen]**

Totaal aantal neergelegde bladen: _____

Totaal aantal neergelegde bijlage cfr. VO 20: _____

Handtekening (naam en hoedanigheid)	Handtekening (naam en hoedanigheid)
LRM nv (vv Stijn Bijmens) Bestuurder	[Handtekening]

* Facultatieve vermelding.

** of de raad van bestuur.

*** Schrapen wat niet van toepassing is.

Stijn Bijmens
(Authentication)

**Handtekening gevalideerd maar opnieuw verwijderd
wegens de bescherming van de persoonlijke levenssfeer**

OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Facultatieve vermeldingen:

- indien de jaarrekening werd geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is, kunnen 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 vereniging,
- 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)

LIJST VAN DE BESTUURDERS EN COMMISSARISSEN (vervolg van blz. VO 1.1)

(eventueel vervolg in bijlage

)

Inhoudstafel

Jaarrapportering 2017

Deel I Bedrijfseconomisch luik

VO 3.1	ACTIVA
VO 3.2	PASSIVA
VO 4	RESULTATENREKENING
VO 5	RESULTAATVERWERKING
VO 6.2	STAAT VAN DE IMMATERIELE VASTE ACTIVA (post 21 van de activa)
VO 6.3.1	STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa)
VO 6.3.2	STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa, vervolg)
VO 6.4	Staat van de financiële vaste activa (post 28 van de activa)
VO 6.5	Inlichtingen omtrent deelnemingen
VO 6.6	Geldbeleggingen (post 50/53 van de activa)
	Overlopende Rekeningen ACTIVA
	Ouderdomsbalans handelsvorderingen (post 40 van de activa)
VO 6.7	Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR
	Staat van de Bestemde Fondsen (post 134 van de passiva - exclusief voor Hoger Onderwijs)
VO 6.8	Investeringssubsidies (post 15 van de passiva en post 753 van de resultatenrekening)
	Voorzieningen voor risico's en kosten (post 16 van de passiva en post 635/8 van de resultatenrekening)
	Ouderdomsbalans handelsschulden (post 44 van de passiva)
VO 6.9	STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)
VO 6.11	De bedrijfsrevisor(-en) en de personen met wie hij (zij) verbonden is (zijn)
	Financiële resultaten
VO 6.12	Opbrengsten en kosten van uitzonderlijke omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen
VO 6.14	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
VO 6.19	Samenvatting van de waarderingsregels

Deel II Budgettair luik

VO 10	UITVOERING MIDDELEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van O
VO 11a	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van O
VO 11b	UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van O
VO 11c	UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK
VO 13	STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN
vol 14	UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING - ESR 2010
VO 16	SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN
VO 17	KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR
VO 18	DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN
VO 19	AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT
VO 20	verslage TOELICHTINGEN BIJ DE UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING EN ANDERE VERSLAGEN

Deel III Building Blocks

BBX_Deposits (AF.2)
BBL_Loans (AF.4)
BBL_other & accounts payable (AF.8)
BBA_other & accounts receivable (AF.8)
BBA_Debt securities (AF.3)
BBA_Loans (AF.4)
BBA_Shares (AF.5)
BBL_Shares (AF.5)
Aansluiting Building Blocks met jaarrekening

overzicht COFOG codes
Overzicht controles

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid in euro (EUR)

Versie 2017

Deel I
Bedrijfseconomisch luik

Nr.	451555190				VO 3.1
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BALANS NA WINSTVERDELING					
ACTIVA					
OPRICHTINGSKOSTEN			20	-	-
VASTE ACTIVA			21/28	1.545.103	1.545.103
Immateriële vaste activa	6.2		21	-	-
Materiële vaste activa	6.3		22/27	140.083	140.083
Terreinen en gebouwen			22	-	-
Installaties, machines en uitrusting			23	-	-
Meubilair en rollend materieel			24	-	-
Leasing en soortgelijke rechten			25	-	-
Overige materiële vaste activa			26	140.083	140.083
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen			27	-	-
Financiële vaste activa	6.4/5		28	1.405.020	1.405.020
Verbonden ondernemingen			280/1	1.355.020	1.355.020
Deelnemingen			280	1.355.020	1.355.020
Vorderingen			281	-	-
Ondernemingen waarmee een deelnemings- verhouding bestaat			282/3	-	-
Deelnemingen			282	-	-
Vorderingen			283	-	-
Andere Financiële vaste activa			284/8	50.000	50.000
Aandelen			284	50.000	50.000
Vorderingen			285	-	-
Borgtochten in contanten			286/8	-	-
VLOTTENDE ACTIVA			29/58	6.848.396	6.913.173
Vorderingen op meer dan één jaar			29	-	-
Handelsvorderingen			290	-	-
Overige vorderingen			291	-	-
Voorraden en bestellingen in uitvoering			3	6.299.635	6.183.941
Voorraden			30/36	6.299.635	6.183.941
Grond- en hulpstoffen			30/31	-	-
Goederen in bewerking			32	-	-
Gereed product			33	-	-
Handelsgoederen			34	-	-
Onroerende goederen bestemd voor			35	6.299.635	6.183.941
Vooruitbetalingen			36	-	-
Bestellingen in uitvoering			37	-	-
Vorderingen op ten hoogste één jaar			40/41	5.288	191.138
Handelsvorderingen	6.6		40	-	-
Overige vorderingen			41	5.288	191.138
Geldbeleggingen	6.6		50/53	-	-
Eigen aandelen			50	-	-
Overige beleggingen			51/53	-	-
Liquide middelen			54/58	542.792	537.400
Overlopende rekeningen	6.6		490/1	681	694
TOTAAL DER ACTIVA			20/58	8.393.499	8.458.275

Nr.	451555190				VO 3.2
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
			10/15	5.278.108	5.102.889
Kapitaal		6.7	10	7.074.954	7.074.954
Geplaatst kapitaal			100	7.467.792	7.467.792
Niet-opgevraagd kapitaal			101	-392.838	-392.838
Uitgiftepremies			11	-	-
Herwaarderingsmeerwaarden			12	-	-
Reserves / Bestemde Fondsen (*)			13	-	-
Wettelijke reserve			130	-	-
Onbeschikbare reserves			131	-	-
Belastingvrije reserves			132	-	-
Beschikbare reserves			133	-	-
Bestemde Fondsen(*)		6.7	134	-	-
Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)			14	-1.796.846	-1.972.065
Kapitaalsubsidies		6.8	15	-	-
Voorschot aan vennoten op verdeling van het netto-actief			19	-	-
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE					
			16	-	-
Voorzieningen voor risico's en kosten		6.8	160/5	-	-
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen			160	-	-
Fiscale lasten			161	-	-
Grote herstellings- en onderhoudswerken			162	-	-
Milieuverplichtingen			163	-	-
Overige risico's en kosten (toelichting. VII)			164/5	-	-
Uitgestelde belastingen		6.8	168	-	-
SCHULDEN					
			17/49	3.115.391	3.355.386
Schulden op meer dan één jaar		6.9	17	-	-
Financiële schulden			170/4	-	-
Achtergestelde leningen			170	-	-
obligatieleningen			171	-	-
Leasing en soortgelijke schulden			172	-	-
Kredietinstellingen			173	-	-
Overige leningen			174	-	-
Handelsschulden			175	-	-
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen			176	-	-
Overige schulden			178/9	-	-
Schulden op ten hoogste één jaar		6.9	42/48	3.076.255	3.316.822
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		6.9	42	-	-
Financiële schulden			43	3.020.387	3.217.727
Kredietinstellingen			430/8	3.020.387	3.217.727
Overige leningen			439	-	-
Handelsschulden		6.8	44	9.666	98.340
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen			46	34.704	-
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		6.9	45	1.498	755
Belastingen			450/3	1.498	755
Bezoldigingen en sociale lasten			454/9	-	-
Overige schulden		6.9	47/48	10.000	-
Overlopende rekeningen		6.9	492/3	39.136	38.564
TOTAAL DER PASSIVA			10/49	8.393.499	8.458.275

(*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTATENREKENING				
Bedrijfsopbrengsten		70/76A	331.582	74.954
Omzet		70	328.608	71.190
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) ... (+)/(-)		71	-	-611
Geproduceerde vaste activa		72	-	-
Andere bedrijfsopbrengsten		73/74	2.974	4.375
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A	-	-
Bedrijfskosten (-)		60/66A	153.029	19.734
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	138.931	206
Aankopen		600/8	254.625	583.263
Voorraad: afname +, toename -		609	-115.694	-583.058
Diensten en diverse goederen		61	11.758	17.251
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	-	-
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	-	-
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegen (terugnemingen)...(+)/(-)		631/4	-	-
Voorzieningen voor risico's en kosten (toevoegingen +, bestedingen en terugnemingen) ...(+)/(-)		635/8	-	-
Andere bedrijfskosten		640/8	2.340	2.278
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)		649	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A	-	-
Positief (Negatief) Resultaat (+/-)		9901	178.553	55.220
Financiële opbrengsten	6.11	75/76B	2.034	2.774
Recurrente financiële opbrengsten		75	2.034	2.774
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	2.000	2.090
Opbrengsten uit vlottende activa		751	34	684
Andere financiële opbrengsten		752/9	-	-
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	-	-
Financiële kosten (-)	6.11	65/66B	5.367	7.066
Recurrente financiële kosten		65	5.367	7.066
Kosten van schulden		650	3.924	5.695
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)...(+)/(-)		651	-	-
Andere financiële kosten		652/9	1.444	1.371
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)		9903	175.219	50.928
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	-	-
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	-	-
Belastingen op het resultaat (+)/(-)		67/77	-	-
Belastingen		670/3	-	-
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	-	-
Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9904	175.219	50.928
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	-	-
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	-	-
Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)		9905	175.219	50.928

Nr.	451555190			VO 5
		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RESULTAATVERWERKING				
Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)		9906	-1.796.846	-1.972.065
Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)		(9905)	175.219	50.928
Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)		14P	-1.972.065	-2.022.993
Onttrekken aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen		791/792	-	-
Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies		791	-	-
Aan de reserves / Bestemde Fondsen		792	-	-
Toevoeging aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen		691/2	-	-
Over te dragen positief (negatief) resultaat (+)/(-)		(14)	-1.796.846	-1.972.065
Tussenkost van de vennoten in het verlies		794	-	-
Uit te keren resultaat		694/7	-	-
Vergoeding van het kapitaal (*)		694	-	-
Bestuurders of zaakvoerders (*)		695	-	-
Werknemers		696	-	-
Andere rechthebbenden (*)		697	-	-

(*) Alleen voor vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid naar Belgisch recht.

Toelichting

STAAT VAN DE IMMATERIELE VASTE ACTIVA (post 21 van de activa)

a) Aanschaffingswaarde

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) Afschrijvingen en waardeverminderingen

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Teruggenomen want overtollig (-)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar (a) - (c)

- waarvan software

Codes	1. Kosten van ontwikkeling	2. Kosten van onderzoek	3. Concessies, octrooien, licenties enz.	4. Goodwill
801				
802				
803				
804				
805	-	-	-	-
806				
807				
808				
809				
810				
811				
812	-	-	-	-
813	-	-	-	-

STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa)

Codes	1. Terreinen en gebouwen (post 22)	2. Installaties, machines en uitrusting (post 23)	3. Meubilair en materieel (post 24)
a) Aanschaffingswaarde			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	815		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816		
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817		
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818		
Per einde van het boekjaar	819	-	-
b) Meerwaarden			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	820		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Geboekt (+)	821		
• Verworven van derden (+)	822		
• Afgeboekt (-)	823		
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	824		
Per einde van het boekjaar	825	-	-
c) Afschrijvingen en waardeverminderingen			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	826		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
Geboekt (+)	827		
• Teruggenomen want overtoollig (-)	828		
• Verworven van derden (+)	829		
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830		
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831		
Per einde van het boekjaar	832	-	-
d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar (a) + (b) - (c)	833	-	-

STAAT VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA (posten 22 tot 27 van de activa, vervolg)

codes	4. Leasing en soortgelijke rechten	5. Overige materiële vaste activa	6. Activa in aanbouw en voorstelbetalingen
	(post 25)	(post 26)	(post 27)
a) Aanschaffingswaarde			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	815	140.083	
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	816		
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	817		
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	818		
Per einde van het boekjaar	819	140.083	-
b) Meerwaarden			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	820		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Geboekt (+)	821		
• Verworven van derden (+)	822		
• Afgeboekt (-)	823		
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	824		
Per einde van het boekjaar	825	-	-
c) Afschrijvingen en waardeverminderingen			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	826		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
• Geboekt (+)	827		
• Teruggenomen want overtollig (-)	828		
• Verworven van derden (+)	829		
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	830		
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	831		
Per einde van het boekjaar	832	-	-
d) Netto boekwaarde per einde van het boekjaar			
(a) + (b) - (c)	833	140.083	-
• werken burgerlijke bouwkunde		140.083	
• waarvan overige			

Staat van de financiële vaste activa (post 28 van de activa)

Deelnemingena) **Aanschaffingswaarde**

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Aanschaffingen (+)
- Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overboekingen van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

b) **Meerwaarde**

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

c) **Waardeverminderingen**

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Geboekt (+)
- Teruggenomen want overtollig (-)
- Verworven van derden (+)
- Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)
- Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)

Per einde van het boekjaar

d) **Niet-opgevraagde bedragen**

Per einde van het vorige boekjaar (+)

Mutaties tijdens het boekjaar (+/-)

Per einde van het boekjaar

Netto boekwaarde per einde van het boekjaar

(a) + (b) - (c) - (d)

Codes	In vennootschappen (post 280/282/284)
835	1.405.020
836	
837	
838	
839	1.405.020
840	
841	
842	
843	
844	
845	-
846	
847	
848	
849	
850	
851	
852	-
853	
854	
855	-
856	1.405.020

Vorderingen

Netto boekwaarde per einde van het vorige boekjaar

Mutaties tijdens het boekjaar:

- Toevoegingen (+)
- Terugbetalingen (-)
- Geboekte waardeverminderingen (-)
- Teruggenomen waardeverminderingen (+)
- Wisselkoersverschillen (+/-)
- Overige (+/-)

Netto boekwaarde per einde van het boekjaar**Gecumuleerde waardeverminderingen op vorderingen per einde van het boekjaar**

Codes	Op rechtspersonen (post 281/283/285)
857	-
858	
859	
860	
861	
862	
863	
864	-
865	

Inlichtingen omtrent deelnemingen

NAAM, volledig adres van de ZETEL, RECHTSVORM en, zo het een entiteit naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke rechten				Gegevens uit de laatst beschikbare jaarrekening			
	rechtstreeks			dochters	jaarrekening per	munt	eigen vermogen	netto resultaat
	Aard	Aantal	%	%				
Mijnen nv Kempische Steenweg 311, bus 4.01 3500 Hasselt 406218182	op naam	1	0,01	99,99	31.12.2016	EUR	203.633.022	-1.563.589
LRM Lease Kempische Steenweg 311, bus 4.01 3500 Hasselt 542399749	op naam	1351	17,67	82,33	31.12.2016	EUR	5.913.902	274.942
Immo Schurhoven Kempische Steenweg 311, bus 4.01 3500 Hasselt 641964509	op naam	1	0,03	99,97	31.12.2016	EUR	2.988.137	-11.862

Geldbeleggingen (post 50/53 van de activa)

Geldbeleggingen andere dan aandelen, vastrentende effecten en termijndeposito's

Aandelen

- Boekwaarde verhoogd met het niet-opgevraagde bedrag
- Niet-opgevraagd bedrag (-)
- Edele metalen en kunstwerken

Vastrentende effecten

- waarvan uitgegeven door kredietinstellingen

Termijnrekeningen bij kredietinstellingen

met een resterende looptijd of opzegtermijn van:

- Hoogstens één maand
- Meer dan één maand en hoogstens één jaar
- Meer dan één jaar

Hierboven niet-opgenomen overige geldbeleggingen

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
50	-	-
51	-	-
8681		
8682		
8683		
52	-	-
8684		
53	-	-
8686		
8687		
8688		
8689		

Overlopende Rekeningen ACTIVA

Uitsplitsing van de post 490/1 van de activa indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

- Over te dragen Kosten
- Te ontvangen intresten

Boekjaar
674
7

Ouderdomsbalans handelsvorderingen (post 40 van de activa)

Vervallen/Niet vervallen

- Niet Vervallen
- Vervallen <= 30d
- Vervallen > 30d - <= 60d
- Vervallen >60d - <=90d
- Vervallen >90d
- Totaal

Boekjaar	Vorig boekjaar
-	-

Staat van het KAPITAAL en de AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

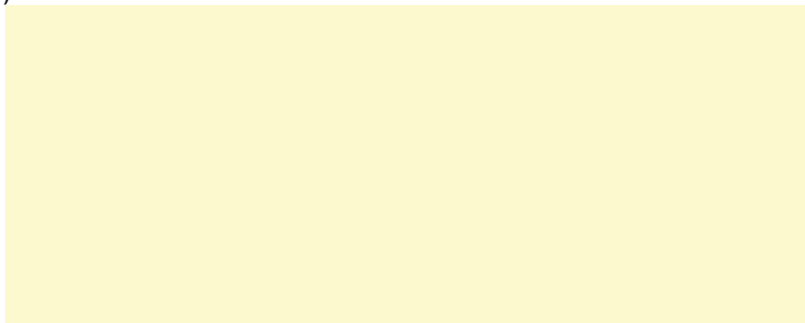
	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Maatschappelijk kapitaal			
Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar	100	7.467.792	7.467.792

	Codes	Bedragen	Aantal aandelen
Wijzigingen tijdens het boekjaar			
...			
...			
Samenstelling van het kapitaal			
Soorten aandelen			
op naam		7467792,43	301.250
.....			

	Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd, niet-gestort bedrag
Niet-gestort kapitaal			
Niet-opgevraagd kapitaal	101	392837,98	
Opgevraagd, niet-gestort kapitaal	8712		

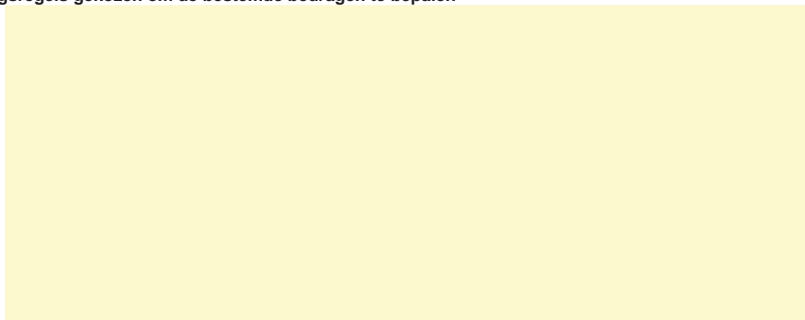
	Codes	Boekjaar
Eigen aandelen		
Gehouden door de rechtspersoon zelf		
Kapitaalbedrag	8721	
Aantal aandelen	8722	

Beknopte duiding bij soorten aandelen (vb aandelen X preferente aandelen bij de winstuitkering tov aandelen Y)



Staat van de Bestemde Fondsen (post 134 van de passiva - exclusief voor Hoger Onderwijs)

Waarderingsregels gekozen om de bestemde bedragen te bepalen



Investeringsubsidies (post 15 van de passiva en post 753 van de resultatenrekening)

Omschrijving	Begin boekjaar (post 15)	Toename (+)	In Resultaat (-) (post 753)	Einde boekjaar (post 15)
Investeringsubsidies				
Beleidsdomein				-
				-
Overige				
				-

Voorzieningen voor risico's en kosten (post 16 van de passiva en post 635/8 van de resultatenrekening)

Uitsplitsing van post 160/5 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

	-

Uitsplitsing van post 168 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

	-

Boekjaar
-
-

Voorzieningen voor risico's en kosten (post 635/8)

- Toevoegingen
- Bestedingen en terugnemingen (-)

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9115		
9116		

Ouderdomsbalans handelsschulden (post 44 van de passiva)

Vervallen/Niet vervallen

Boekjaar	Vorig boekjaar

STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)

Uitsplitsing van de schulden met een oorspronkelijke looptijd van meer dan een jaar, naar gelang van hun resterende looptijd

Financiële schulden

- Achtergestelde leningen
- Niet-achtergestelde obligatieleningen
- Leasing en soortgelijke schulden
- Kredietinstellingen
- Overige leningen

Handelsschulden

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

Overige schulden

Totaal

Codes	SCHULDEN MET EEN RESTERENDE LOOPTIJD VAN		
	1. hoogstens één jaar <i>(post 42)</i>	2. meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar <i>(post 17)</i>	3. meer dan 5 jaar
880	-	-	-
881			
882			
883			
884			
885			
886			
889			
890			
891	-	-	-

Gewaarborgde schulden (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)

Financiële schulden

- Achtergestelde leningen
- Niet-achtergestelde obligatieleningen
- Leasing en soortgelijke schulden
- Kredietinstellingen
- Overige leningen

Handelsschulden

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

- Belastingen
- Bezoldigingen en sociale lasten

Overige schulden

Totaal

Codes	SCHULDEN (OF GEDEELTE VAN DE SCHULDEN) GEWAARBORGD DOOR	
	Eigen activa	Andere Belgische overheidsinstellingen
892		
893		
894		
895		
896		
897		
898		
901		
902	-	-
903		
904		
905		
906	-	-

Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

1. Belastingenschulden (post 450/3 van de passiva)
 - Waarvan vervallen
 - Waarvan niet-vervallen
 - Geraamde belastingenschulden
2. Schulden m.b.t. bezoldigingen en sociale lasten (post 454/9 van passiva)
 - Waarvan vervallen
 - Waarvan provisie voor niet opgenomen vakantiedagen

Codes	Boekjaar
450/3	1.498
9072	
9073	1.498
450	-
454/9	-
9076	-

A. Provisie voor niet opgenomen vakantiedagen

	EUR
Aangelegde provisie eind vorig boekjaar	
Loonlast niet-opgenomen vakantiedagen	
Aangelegde provisie eind huidig boekjaar	
Mutatie	-

B. Berekening van de aangelegde provisie

Detail berekening op te nemen in de toelichting

C. Evolutie van het aantal overgedragen vakantiedagen

	Aantal
Overgedragen vakantiedagen	
Toegekende vakantiedagen	
Opgenomen vakantiedagen	
Uitbetaalde vakantiedagen	
Vervallen vakantiedagen	
Over te dragen vakantiedagen	0
Mutatie	0

Overlopende rekeningen Passiva

Uitsplitsing van de post 492/3 van de passiva, indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt

- Over te dragen opbrengsten
- Toe te rekenen kosten

	Boekjaar
Over te dragen opbrengsten	39.095
Toe te rekenen kosten	41

De bedrijfsrevisor(-en) en de personen met wie hij (zij) verbonden is (zijn)

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging bedrijfsrevisor(en)	9505	3.450
Andere controleopdrachten	9506	
Belastingadviesopdrachten	9507	
Andere opdrachten buiten revisorale opdrachten	9508	

Financiële resultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Recurrente financiële opbrengsten	75	2.034	2.774
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	2.000	2.090
Opbrengsten uit vlottende activa	751	34	684
Andere Financiële opbrengsten	752/9	-	-
Uitsplitsing van overige financiële Opbrengsten			
...			
...			
...			
Recurrente Financiële kosten	65	5.367	7.066
Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen	6501	-	-
Geactiveerde interesten	6503	-	-
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510	-	-
Teruggenomen	6511	-	-
Andere Financiële kosten	653	-	-
Vorzieningen met financieel karakter			
toevoegingen	6560	-	-
Bestedingen en terugnemingen	6561	-	-
Verwijlinteresten	658	-	-
Uitsplitsing van overige financiële kosten			
Bankkosten		1.444	1.371
rente op lening		83	1.853
borgstellingsprovisie		3.841	3.842

Opbrengsten en kosten van uitzonderlijke omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Niet-recurrente opbrengsten	76	-	-
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	-	-
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760	-	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	7620	-	-
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa	7630	-	-
Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	764/8	-	-
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	-	-
Terugneming van waardevermindering op financiële vaste activa	761	-	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten	7621	-	-
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	7631	-	-
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769	-	-
Niet-recurrente kosten	66	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	-	-
Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	660	-	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6620	-	-
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa	6630	-	-
Andere niet-recurrente bedrijfskosten	664/7	-	-
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten	6690	-	-
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	-	-
Waardeverminderingen op fin vaste activa	661	-	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	6631	-	-
Andere niet-recurrente financiële kosten	668	-	-
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente financiële kosten	6691	-	-

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

A1. Zekerheden die door de rechtspersoon werden gesteld of onherroepelijk beloofd op de eigen activa als waarborg voor eigen schulden en verplichtingen

Hypotheeken:

boekwaarde van de bezwaarde activa

bedrag van de inschrijving

Pand op andere activa

boekwaarde van de in pand gegeven activa

Zekerheden op de nog door de rechtspersoon te verwerven activa:

bedrag van de betrokken activa

Codes	Boekjaar
916	
917	
919	
920	

A2. Belangrijke verplichtingen tot aankoop / verkoop van vaste activa

Belangrijke verplichtingen tot aankoop van vaste activa

Belangrijke verplichtingen tot verkoop van vaste activa

B. Belangrijke hangende geschillen

C. Aard, doel en financiële gevolgen van buitenbalansregelingen

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 rechtspersoon

	Boekjaar

D. Andere niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (met inbegrip van deze die niet kunnen worden becijferd)

Inclusief ontvangen gewestwaarborgen op bv aandeelhouderskapitaal

	Boekjaar

Samenvatting van de waarderingsregels zoals voorgeschreven in het Rekendecreet

I. Beginsel

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van hoofdstuk IV van het Rekendecreet van toepassing voor de rechtspersonen Vlaamse overheid.

Ten behoeve van het getrouwe beeld wordt in de volgende uitzonderingsgevallen afgeweken van de in het Rekendecreet voor dubbele boekhouding bepaalde waarderingsregels:

Deze afwijkingen worden als volgt verantwoord:

Deze afwijkingen beïnvloeden als volgt het vermogen, de financiële positie en het resultaat van het rechtspersoon:

De waarderingsregels werden ten opzichte van het vorige boekjaar qua verwoording of toepassing **[niet gewijzigd]**. Zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op:

en heeft zij een **[positieve]** **[negatieve]** invloed op het resultaat van het boekjaar ten belope van € 0,00

De resultatenrekening **[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:

Samenvatting van de waarderingsregels - deel 2 zoals voorgeschreven in het Rekendecreet

[Voor de vergelijkbaarheid worden de cijfers van het vorige boekjaar op 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 ontwaarderingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir (uitzonderlijk):

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

II. Bijzondere regels

Intercalare rente

In de aanschaffingswaarde van immateriële en materiële vaste activa [is] [is niet] de rente op vreemd vermogen dat wordt gebruikt voor hun financiering opgenomen, doch slechts voor zover zij betrekking heeft op de periode welke de bedrijfsklarheid van deze vaste activa voorafgaat.

Materiële vaste activa

In de loop van het boekjaar [werden] [werden geen] materiële activa geherwaardeerd. Zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord:

Afschrijvingen: Voor volgende activa worden afwijkende afschrijvingsregels toegepast:

Activa	Toegepast percentage	Verantwoording

**Samenvatting van de waarderingsregels - deel 3
zoals voorgeschreven in het Rekendecreet**

Vrije ruimte mbt waarderingsregels

zie apart document voor de waarderingsregels van de vennootschap

Vlaamse overheid
Departement Financiën en Begroting
Financiële Diensten en Rapportering

NEERLEGGINGSFORMULIER:

Jaarrapportering

Vlaamse overheid in euro (EUR)

Versie 2017

Deel II
Budgettair luik inclusief Reconciliatie

**UITVOERING MIDDELEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN**

MVG/DAB/RP	Jaar	Begrotingsartikel	Omschrijving	Toegewezen: Ja/Neen	Raming	Vorderingen Huidig Jaar
Rechtspersoon Rechtspersoon		niet van toepassing				
TOTAAL					0	0

**UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN : VAK**

Vol21a Gesplitste kredieten: Vastleggingskredieten

MVG/DAB/ RP	jaar	Begrotingsartikel	Omschrijving	Aard	Vastleggingskredieten			Besteding	Saldo VAK	Enkel voor MVG					
					Decretaal VAK	Overdracht VAK	Totaal VAK	Verbindenissen	Saldo VAK						
Rechtspersoon			niet van toepassing				0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
							0		0						
					TOTAAL					0	0	0	0	0	0

**UITVOERING UITGAVEN VAN DE VLAAMSE GEMEENSCHAP incl. DAB's
en VAN DE RECHTSPERSONEN gebruikmakend van ORAFIN : VEK**

Vol 21b Gesplitste kredieten: Vereffeningskredieten

MVG/DA B/RP	jaar	Begrotingsa rtikel	Omschrijving	Aard	Vereffeningskredieten			Besteding	Saldo VEK	
					Decretaal VEK	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK	Enkel voor MVG
Rechtspersoon			niet van toepassing					0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
TOTAAL						0	0	0	0	0

**UITVOERING VAN DE UITGAVENBEGROTING VLAAMSE GEMEENSCHAP: VRK
 Vol 21c Variabele kredieten VAK**

Jaar	Begrotings- artikel	Afdeling	Aard	VAK Huidig Jaar	Overdracht VAK (onbelast saldo)	Totaal VAK	Overdracht verbintenissen	Verbindenissen	Onbelast saldo VAK	Over te dragen verbintenissen
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
Totaal VRK VAK				0	0	0	0	0	0	0

Vol 21c Variabele kredieten VEK

Jaar	Begrotings artikel	AFD	Aard	VEK Huidig Jaar	Overdracht VEK	Totaal VEK	Verplichtingen	Saldo VEK
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
Totaal VRK VEK				0	0	0	0	0

(1) Enkel van toepassing voor Ministerie Vlaamse Gemeenschap

STAAT VAN DE OPENSTAANDE VERBINTENISSEN

huidig boekjaar en betaalkalender

Begrotingsartikel (1) Omschrijving machtiging / verbintenis (2)	Soort (3)	ESR- code	(+)	(+)	(+)	(+)	Openstaand e verbintenis en op 31.12	Betaalkalender				
			Opensta nde verbinten issen op 01.01	Nieuwe verbinten issen	Annulerin g verbinten issen vorige jaren	Verplichtinge n		N+1	N+2	N+3	N+4	N+5 (en later)
A: Verbintenissen Vlaamse ministeries of DAB's op gesplitste kredieten												
							-					-
							-					-
							-					-
Totaal	A		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B: Verbintenissen Vlaamse ministeries op variabele kredieten												
							-					-
							-					-
							-					-
							-					-
Totaal	B		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C1: Verbintenissen gefinancierd met toelagen van Vlaamse ministeries ingevolge vastleggingsmachtigingen												
							-					-
							-					-
Totaal	C1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C2: Verbintenissen gefinancierd met toelagen van Vlaamse ministeries ingevolge VAK afkomstig van FFEU												
							-					-
							-					-
Totaal	C2		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1: Verbintenissen gefinancierd met eigen ontvangsten												
							-					-
							-					-
							-					-
							-					-
Totaal	D1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D2: Verbintenissen gefinancierd met toelagen niet afkomstig van Vlaamse ministeries												
							-					-
							-					-
Totaal	D2		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E: Andere verbintenissen niet volledig binnen het kalenderjaar vallend												
Ontwikkeling van industrieterrein Schoonhees			341.218		131.315	109.903	100.000	100.000				-
							-					-
Totaal	E		341.218	-	131.315	109.903	100.000	100.000	-	-	-	-
ALGEMEEN TOTAAL			341.218	-	131.315	109.903	100.000	100.000	-	-	-	-

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
0	NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN	0	2.619.326	2.619.326	
06	Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9	0	0	0	0
08	Interne verrichtingen	0	2.619.326	2.619.326	
08.1	Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen	0	0	0	0
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	0	0	0	0
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	0	2.619.326	2.619.326	
1	LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	63.000	68.462	5.462	8,67%
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	63.000	68.462	5.462	8,67%
18	Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken	0	0	0	0
19	Productie van investeringsgoederen in eigen beheer	0	0	0	0
2	RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM	2.600	2.034	-566	-21,77%
26	Rente van overheidsvoordelingen	500	34	-466	-93,20%
27	Exploitatiewinsten van overheidsbedrijven	0	0	0	0
28	Overige opbrengsten van vermogen	2.100	2.000	-100	-4,76%
3	INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	0	0	0	0
36	Indirecte belastingen en heffingen	0	0	0	0
37	Directe belastingen en bijdragen gestort aan de socialezekeringsinstellingen	0	0	0	0
38	Overige inkomensoverdrachten van bedrijven, financiële instellingen, vzw's t.b.v. de gezinnen en van gezinnen	0	0	0	0
39	Inkomensoverdrachten van het buitenland	0	0	0	0
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	0	0	0	0
46	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	0	0	0	0
46.10	Van de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	0	0	0	0
46.20	Van niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	0
46.30	Van een DAB	0	0	0	0
46.40	Van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	0
46.50	Van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	0
46.60	Van vzw's van de overheid	0	0	0	0
46.70	Van andere eenheden van de overheid	0	0	0	0
47	Inkomensoverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen	0	0	0	0
48	Inkomensoverdrachten van lokale overheden	0	0	0	0
49	Inkomensoverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	0	0	0
5	KAPITAALOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN	0	0	0	0
56	Vermogensheffingen	0	0	0	0
57	Kapitaaloverdrachten van bedrijven en financiële instellingen (exclusief vermogensheffingen)	0	0	0	0
58	Kapitaaloverdrachten van vzw's t.b.v. de gezinnen en van gezinnen (exclusief vermogensheffingen)	0	0	0	0
59	Kapitaaloverdrachten van het buitenland	0	0	0	0
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	0	-77.447	-77.447	-77,447%
66	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	0	-77.447	-77.447	-77,447%
66.11	Investeringsbijdragen van de institutionele overheid	0	-77.447	-77.447	-77,447%
66.12	Overige kapitaaloverdrachten van de institutionele overheid	0	0	0	0
66.21	Investeringsbijdragen van niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	0
66.22	Overige kapitaaloverdrachten van niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	0
66.31	Investeringsbijdragen van een DAB	0	0	0	0
66.32	Overige kapitaaloverdrachten van een DAB	0	0	0	0
66.41	Investeringsbijdragen van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	0
66.42	Overige kapitaaloverdrachten van een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	0
66.51	Investeringsbijdragen van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	0
66.52	Overige kapitaaloverdrachten van onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	0
66.61	Investeringsbijdragen van vzw's van de overheid	0	0	0	0
66.62	Overige kapitaaloverdrachten van vzw's van de overheid	0	0	0	0
66.71	Investeringsbijdragen van andere eenheden van de overheid	0	0	0	0
66.72	Overige kapitaaloverdrachten van andere eenheden van de overheid	0	0	0	0
67	Kapitaaloverdrachten van de socialezekerheidsinstellingen	0	0	0	0
68	Kapitaaloverdrachten van lokale overheden	0	0	0	0
69	Kapitaaloverdrachten van andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	0	0	0
7	DESINVESTERINGEN	5.385.200	263.120	-5.122.080	-95,11%
76	Verkoop van onroerende goederen in het binnenland	5.385.200	263.120	-5.122.080	-95,11%
77	Verkoop van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	0	0	0	0
78	Voorraadverminderingen	0	0	0	0
8	KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE	0	0	0	0
86	Kredietaflossingen door en vereffeningen van deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere	0	0	0	0
87	Kredietaflossingen door vzw's t.b.v. de gezinnen en door gezinnen	0	0	0	0
88	Kredietaflossingen door en vereffening van deelnemingen in het buitenland	0	0	0	0
89	Kredietaflossingen binnen de overheidssector	0	0	0	0
9	OVERHEIDSSCHULD	0	0	0	0
96	Opbrengst van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	0	0	0	0
97	Aanmuntingen	0	0	0	0
98	Verhoging van het eigen vermogen	0	0	0	0
0	NIET-VERDEELDE UITGAVEN	4.866.600	2.678.851	-2.187.749	-44,95%
01	Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9	0	0	0	0
03	Interne verrichtingen	4.866.600	2.678.851	-2.187.749	-44,95%
03.1	Diverse interne verrichtingen en spijziging van reservefondsen	0	0	0	0
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren	2.678.851	2.678.851	0	0,00%
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	2.187.749	0	-2.187.749	-100,00%
04	Annuleringen met betrekking tot financiële leasing	0	0	0	0
1	LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)	171.700	86.659	-85.041	-49,53%
11	Lonen en sociale lasten	0	0	0	0
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten	171.700	86.659	-85.041	-49,53%
14	Herstel en niet-waardevermeerderend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken	0	0	0	0
2	RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN	6.500	83	-6.417	-98,72%
21	Rente op overheidsschuld	6.500	83	-6.417	-98,72%
24	Huurgelden van gronden	0	0	0	0
25	Uitbetaalde dividenden	0	0	0	0
3	INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	0	0	0	0
31	Exploitatiesubsidies	0	0	0	0
32	Inkomensoverdrachten, die geen exploitatiesubsidies zijn, aan bedrijven en financiële instellingen	0	0	0	0
33	Inkomensoverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	0	0	0	0
34	Inkomensoverdrachten aan gezinnen	0	0	0	0
35	Inkomensoverdrachten aan het buitenland	0	0	0	0
4	INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	0	0	0	0
41	Inkomensoverdrachten binnen een institutionele groep	0	0	0	0
41.10	Aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	0	0	0	0
41.20	Aan niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	0
41.30	Aan een DAB	0	0	0	0
41.40	Aan een VOI, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	0
41.50	Aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	0
41.60	Aan vzw's van de overheid	0	0	0	0
41.70	Aan andere eenheden van de overheid	0	0	0	0
42	Inkomensoverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen	0	0	0	0
43	Inkomensoverdrachten aan lokale overheden	0	0	0	0
44	Inkomensoverdrachten aan het gesubsidieerd autonoom onderwijs	0	0	0	0
45	Inkomensoverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	0	0	0
5	KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN	0	0	0	0
51	Kapitaaloverdrachten aan bedrijven en financiële instellingen	0	0	0	0
52	Kapitaaloverdrachten aan vzw's t.b.v. de gezinnen	0	0	0	0
53	Kapitaaloverdrachten aan gezinnen	0	0	0	0
54	Kapitaaloverdrachten aan het buitenland	0	0	0	0
6	KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSECTOR	0	0	0	0
61	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	0	0	0	0
61.11	Investeringsbijdragen aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	0	0	0	0
61.12	Overige kapitaaloverdrachten aan de institutionele overheid (MVG + IVAzrp)	0	0	0	0

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
61.21	Investeringsbijdragen aan niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	
61.22	Overige kapitaaloverdrachten aan niet-organieke begrotingsfondsen	0	0	0	
61.31	Investeringsbijdragen aan een DAB	0	0	0	
61.32	Overige kapitaaloverdrachten aan een DAB	0	0	0	
61.41	Investeringsbijdragen aan een VOI, IVApr, EVApr, SAR en EV	0	0	0	
61.42	Overige kapitaaloverdrachten aan een VOI, IVApr, EVApr, SAR en EV	0	0	0	
61.51	Investeringsbijdragen aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	
61.52	Overige kapitaaloverdrachten aan onderwijsinstellingen van de institutionele overheid	0	0	0	
61.61	Investeringsbijdragen aan vzw's van de overheid	0	0	0	
61.62	Overige kapitaaloverdrachten aan vzw's van de overheid	0	0	0	
61.71	Investeringsbijdragen aan andere eenheden van de overheid	0	0	0	
61.72	Overige kapitaaloverdrachten aan andere eenheden van de overheid	0	0	0	
62	Kapitaaloverdrachten aan de socialezekerheidsinstellingen	0	0	0	
63	Kapitaaloverdrachten aan lokale overheden	0	0	0	
64	Kapitaaloverdrachten aan het gesubstieerd autonoom onderwijs	0	0	0	
65	Kapitaaloverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	0	0	
7	INVESTERINGEN	406.000	109.902	-296.098	-72,93%
71	Aankoop van gronden en gebouwen in het binnenland	0	0	0	
72	Nieuwbouw van gebouwen	0	0	0	
73	Wegen- en waterbouwkundige werken	0	0	0	
74	Verwerving van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	0	0	0	
75	Voorraadtoename	406.000	109.902	-296.098	-72,93%
8	KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN	0	0	0	0
81	Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten	0	0	0	
82	Kredietverleningen aan vzw's t.b.v. de gezinnen	0	0	0	
83	Kredietverleningen aan gezinnen	0	0	0	
84	Kredietverleningen aan en deelnemingen in het buitenland	0	0	0	
85	Kredietverleningen binnen de overheidssector	0	0	0	
9	OVERHEIDSSCHULD	0	0	0	0
91	Aflossingen van leningen met een looptijd van meer dan één jaar	0	0	0	
92	Ontmuntingen	0	0	0	
93	Verlaging van het eigen vermogen	0	0	0	
	TOTAAL UITGAVEN	5.450.800	2.875.495	-2.575.305	-47,25%
	Evenwicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn	0	0	0	
	ESR-ontvangsten	5.450.800	333.616	-5.117.184	-93,88%
	ESR-uitgaven	584.200	196.644	-387.556	-66,34%
	ESR-vorderingensaldo	4.866.600	136.972	-4.729.628	-97,19%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	4.866.600	59.525	-4.807.075	-98,78%

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
	Totaal Ontvangsten	5.450.800	2.875.495	-2.575.305	-47,25%
ESR 9	Leningen	0	0	-	
ESR 8	KVD	0	0	-	
46.1-66.1	Dotaties MVG	0	-77.447	-77.447	
	Dotaties DAB, RP				
ESR 46.3-7 en					
ESR 66.3-7		0	0	-	
ESR 08.21	Overgedragen overschot	0	0	-	
ESR 08.22	Over te dragen tekort	0	2.619.326	2.619.326	
ESR 08.10	Interne Verrichtingen	0	0	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten	5.450.800	333.616	-5.117.184	-93,88%
	Totaal Uitgaven	5.450.800	2.875.495	-2.575.305	-47,25%
ESR 9	Aflossing Schuld	0	0	-	
ESR 8	KVD	0	0	-	
41.1-61.1	Dotaties MVG	0	0	-	
	Dotaties DAB, RP				
ESR 41.3-7 en					
ESR 61.3-7		0	0	-	
ESR 03.22	Over te dragen overschot	2.187.749	0	-2.187.749	-100,00%
ESR 03.21	Overgedragen tekort	2.678.851	2.678.851	-	0,00%
ESR 03.10	Interne Verrichtingen	0	0	-	
	Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven	584.200	196.644	-387.556	-66,34%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	4.866.600	59.525	-4.807.075	-98,78%
	Esr Vorderingssaldo	4.866.600	136.972	-4.729.628	-97,19%

Nr.	451555190	VO 16
-----	-----------	-------

SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN

KBO nr	Begunstigde niet van toepassing	ESR code	Totaal bedrag subsidie
TOTAAL			0

DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN

gebaseerd op art. 40 §2 van het Rekendecreet

Decretale basis

Naam fonds

	Initiële begroting	Laatste begroting	Uitvoering
Beginsaldo (+)			
Toevoeging (03.10.2) (+)	0	0	0
Oorsprong (ESR-code)			
Opneming (08.10.2) (+)	0	0	0
Aanwending (ESR-code)			
Eindsaldo	0	0	0

Decretale basis

Naam fonds

	Initiële begroting	Laatste begroting	Uitvoering
Beginsaldo (+)			
Toevoeging (03.10.2) (+)	0	0	0
Oorsprong (ESR-code)			
Opneming (08.10.2) (+)	0	0	0
Aanwending (ESR-code)			
Eindsaldo	0	0	0

AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

gebaseerd op art. 45, 4° van het Rekendecreet

Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)	code	Boekjaar
	9905	175.219

Verrichtingen zonder impact op het begrotingsresultaat

Afschrijvingen en waardeverminderingen op vast activa (+)	630	-
Waardeverminderingen op voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen (+)	631/4	-
Voorzieningen voor risico's en kosten (+)	635/8	-
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa (-)	760	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten (-)	7620	-
Terugneming van waardevermindering op financiële vaste activa(-)	761	-
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten (-)	7621	-
Niet-recurrente afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa (+)	660	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke bedrijfsrisico's en -kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6620	-
Waardeverminderingen op fin vaste activa (+)	661	-
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (-)	7630	-
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (-)	7631	-
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (+)	6630	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (+)	6631	-
Meerwaarde op de courante realisatie van materiële vaste activa (-)	741	-
Minderwaarde op de courante realisatie van materiële vaste activa (+)	641	-
Mutatie Provisie niet-opgenomen vakantiedagen (+/-)	VO 6.9	-
Verrekening kapitaalsubsidies eigen investeringenIn resultaat genomen kapitaalsubsidie (-)	753	-
<i>Andere (nader toe te lichten)</i>		
<i>Meerwaarde op verkoop van gronden (voorraad)</i>		-124.189
<i>voorraad)</i>		-144.723
<i>Activering op voorraad: infrastructuurwerken industrieterrein</i>		-109.902
.....		
.....		
.....		

Verrichtingen met uitsluitend impact op het begrotingsresultaat (niet op bedrijfseconomisch resultaat)

Investeringen in immateriële en materiële vaste activa (-)	ESR 71/4	-
Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en aankopen van aandelen en obligaties (-)	ESR 81/5	-
Correctie op ESR 81.70 mbt Rente op SWAPs (+)		
Verkopen op materiële en immateriële vaste activa (+)	ESR 76/7	263.120
Terugbetalingen van Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en verkopen van aandelen en obligaties (+)	ESR 86/9	-
Correctie op ESR 86.70 mbt Rente op SWAPs (-)		
Nieuw aangegane leningen van het boekjaar (+)	ESR 96	-
Afbetaling kapitaalgedeelte lening (-)	ESR 91	-
Aangaan kapitaalverhoging in cash (+)	ESR 98	-
Terugbetalingen kapitaal of uitgiftepremies in cash (-)	ESR 93	-
Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservefondsen (+)	ESR 08.10	-
Diverse interne verrichtingen en spijzigen van reservefondsen (-)	ESR 03.10	-
Nieuw toegekende kapitaalsubsidies eigen investeringen (+)	VO 6.8	
<i>Andere (nader toe te lichten)</i>		
.....		
.....		
.....		

Begrotingsresultaat

calcul	berekend na aansluiting	59.525,00
VO14	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	59.525,00

TOELICHTINGEN BIJ DE UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING EN ANDERE VERSLAGENJaarverslag

Gelieve uw verslag in een **afzonderlijk** document over te maken via de voorziene procedure

Verslag van de Commissarissen

Indien uw rekening wordt gereviseerd door een revisor/Commissaris, gelieve uw verslag in een **afzonderlijk** document over te maken via de voorziene procedure.

Verslag Regeringsafgevaardigde Financiën en Begroting

Indien uw rekening wordt gereviseerd door een regeringsafgevaardigde/-commissaris, gelieve uw verslag in een **afzonderlijk** document over te maken via de voorziene procedure.

Toelichting bij de begrotingsuitvoering

Hieronder of in een afzonderlijk Word- en/of Excelbestand komt conform artikel 31, 4° en artikel 45, 5° van het Rekendecreet van 8 juli 2011 de toelichting bij de balans, resultatenrekening en uitvoering van de begroting.

De toelichting moet commentaar bevatten waarin een getrouw beeld wordt gegeven van gang van zaken van het boekjaar, daaraan toegevoegd, gebeurtenissen na balansdatum tot en met indiening.

Doelstellingen:

- Feiten en gebeurtenissen in ruimere dan financiële context plaatsen;
- Werkelijk beeld geven van gebeuren binnen onderneming.

Verder wordt bij de vermelde gegevens in vol 1. tot en met vol. 4 additionele informatie, uitleg of verklaringen gegeven voor zover de ertoe behorende detaillering in vol. 6 tot en met vol. 19 dit nog niet bevat

zie aparte nota

Nr.	451555190					
Controle nummer	Controle beschrijving	Referentie tabblad	Boekjaar	Status	Delta	Omschrijving foutmelding
DEEL I	BEDRIJFSECONOMISCH LUIK					
1	controle op invoer bestand	jaar 1	Huidig		0	totaalcontrole invoeren op de invoer van de P&S-balans. (D=C): debet verschilt van credit
2	controle op invoer bestand	jaar -1	Vorig		0	totaalcontrole invoeren op de invoer van de P&S-balans. (D=C): debet verschilt van credit
3	Niet verwerkte rekeningen	jaar 1	Huidig		-	Voor volgende rekeningen is geen automatische invulling: 102.109.135.139,166,167,169,177,180.189.289,380.399,494.498,499,590.599.639,662.662,663.663,669.669,674.679.681.688,690,698.699,762.762,781.788,790,795-999,000.099
4	Niet verwerkte rekeningen	jaar -1	Vorig		-	Voor volgende rekeningen is geen automatische invulling: 102.109.135.139,166,167,169,177,180.189.289,380.399,494.498,499,590.599.639,662.662,663.663,669.669,674.679.681.688,690,698.699,762.762,781.788,790,795-999,000.099
5	Controle op balansstotaal	3	Huidig			Het balansstotaal is gelijk aan 0.
6	Controle op balansstotaal	3	Vorig			Het balansstotaal is gelijk aan 0.
7	Actief-Passief	3.1/3.2	Huidig		0	Actief en passief zijn niet aan elkaar gelijk.
8	Actief-Passief	3.1/3.2	Vorig		0	Actief en passief zijn niet aan elkaar gelijk.
9	Vergelijking som Netto boekwaarden Immateriële vaste activa in toelichting en in balans	6.2.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan immateriële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
9	Vergelijking som Netto boekwaarden Immateriële vaste activa in toelichting en in balans	6.2.1/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan immateriële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
11	Afsluitingskosten van onderzoek	6.2.1	Huidig			Aanschaffingswaarde van kosten van onderzoek kunnen niet hoger liggen dan de afschrijvingen hierop
12	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Terreinen en gebouwen in toelichting en in balans	6.3.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan terreinen en gebouwen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
13	Vergelijking Netto boekwaarde op het einde van het boekjaar Terreinen en gebouwen in toelichting en in balans	6.3.1/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan terreinen en gebouwen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
14	boekjaar Installaties, machines en uitrusting in	6.3.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan installaties, machines en uitrusting, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
15	boekjaar Installaties, machines en uitrusting in	6.3.1/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan installaties, machines en uitrusting, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
16	boekjaar Meubilair en (rollend) materieel in toelichting	6.3.1/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan meubilair en (rollend) materieel, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
17	boekjaar Meubilair en (rollend) materieel in toelichting	6.3.1/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan meubilair en (rollend) materieel, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
18	boekjaar Leasing en soortgelijke rechten in	6.3.2/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan leasing en soortgelijke rechten, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
19	boekjaar Leasing en soortgelijke rechten in	6.3.2/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan leasing en soortgelijke rechten, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
20	boekjaar Activa in aanbouw en vooruitbetalingen in	6.3.2/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan activa in aanbouw en vooruitbetalingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
21	boekjaar Activa in aanbouw en vooruitbetalingen in	6.3.2/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan vaste activa in aanbouw en vooruitbetalingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
22	boekjaar Overige materiële vaste activa in toelichting	6.3.2/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag aan overige materiële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
23	boekjaar Overige materiële vaste activa in toelichting	6.3.2/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag aan overige materiële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
24	Vergelijking Detail Deelnemingen op het einde van het	6.4/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag van de deelnemingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
25	Vergelijking Detail Deelnemingen op het einde van het	6.4/3.1	Vorig		-	Het totale bedrag van de deelnemingen, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
26	activa Vorderingen op het einde van het boekjaar in	6.4/3.1	Huidig		-	Het totale bedrag van de vorderingen op financiële vaste activa, zoals vermeld in de toelichting, komt niet overeen met het bedrag in de balans.
27	Controle op de afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa: 630+660+6501+807+827	4.6.2/6.3.1/6.3.2	Huidig			Deze controle berekent de som van alle afschrijvingen en waardeverminderingen vermeld in de toelichtingen betreffende de immateriële vaste activa (Vol 6.2) en de materiële vaste activa (Vol 6.3). Dit bedrag wordt vergeleken met de afschrijvingen en waardeverminderingen en terugnemingen op hoger vermelde activa in de resultatenrekening
28	Controle op de terugnemingen van afschrijvingen en van waardeverminderingen rek. 760	6.12/6.2/6.3	Huidig		-	Het totaal van rek. 760 stemt niet overeen met de detail van de toelichtingen op VO 6.2 en VO 6.3.1/2
29	Controle op geboekte waardeverminderingen op fin. v	6.12/6.4	Huidig		-	Het totaal van rek. 661 stemt niet overeen met de detail van de toelichtingen op VO 6.4
30	Controle op terugnemingen waardeverminderingen op fin. vaste activa	6.12/6.4	Huidig		-	Het totaal van rek. 761 stemt niet overeen met de detail van de toelichtingen op VO 6.4
31	Controle op detail geldbelegingen rek. 51	3.1/6.6	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
32	Controle op detail geldbelegingen rek. 51	3.1/6.6	Vorig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
33	Controle op detail geldbelegingen rek. 52	3.1/6.6	Huidig			Het totaal van de rekening is kleiner dan de detail
34	Controle op detail geldbelegingen rek. 52	3.1/6.6	Vorig			Het totaal van de rekening is kleiner dan de detail
35	Controle op detail geldbelegingen rek. 53	3.1/6.6	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
36	Controle op detail geldbelegingen rek. 53	3.1/6.6	Vorig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
37	Controle op het totaal 51/53 overige beleggingen	3.1/6.6	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
38	Controle op het totaal 51/53 overige beleggingen	3.1/6.6	Vorig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
39	overlopende rekeningen activa	6.6/3.1	Huidig			Er wordt meer detail gegeven dan opgenomen onder de activa
40	overlopende rekeningen passiva	6.9/3.2	Huidig			Er wordt meer detail gegeven dan opgenomen onder de passiva
41	Detail rekening 42	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
42	Detail rekening 17	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
43	Detail rekening 170/4	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
44	Detail rekening 170 achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
45	Detail rekening 171 niet-achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
46	Detail rekening 172 lessingschulden en soortgelijke schulden	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
47	Detail rekening 173 Kredietinstellingen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
48	Detail rekening 174 Overige leningen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
49	Detail rekening 175 Handelsschulden	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
50	Detail rekening 175 Handelsschulden	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
51	Detail rekening 176 Ontvangen vooruitbetalingen	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
52	Detail rekening 172/9	6.9/3.2	Huidig		-	Het totaal van de rekening stemt niet overeen met de detail uit de toelichtingen
53	Detail geaarborde schulden financiële schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
54	Detail achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
55	Detail niet-achtergestelde obligatieleningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
56	Detail Leasingschulden en soortgelijke schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
57	Detail geaarborde schulden kredietinstellingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
58	Detail geaarborde schulden overige leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
59	Detail geaarborde schulden handelsschulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
60	Detail geaarborde schulden ontvangen vooruitbetalingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
61	Detail geaarborde schulden mbt bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
62	Detail geaarborde schulden overige schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
63	Detail geaarborde schulden financiële schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
64	Detail achtergestelde leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
65	Detail niet-achtergestelde obligatieleningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
66	Detail Leasingschulden en soortgelijke schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
67	Detail geaarborde schulden kredietinstellingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
68	Detail geaarborde schulden overige leningen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
69	Detail geaarborde schulden handelsschulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
70	Detail geaarborde schulden ontvangen vooruitbetalingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
71	Detail geaarborde schulden mbt bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
72	Detail geaarborde schulden belastingen	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
73	Detail geaarborde schulden Bezoldigingen en sociale lasten	6.9/3.2	Huidig			
74	Detail geaarborde schulden overige schulden	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
75	Detail schulden mbt belastingen, bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
76	Detail schulden mbt b bezoldigingen en soc. lasten	6.9/3.2	Huidig			De detail van de geaarborde schulden is hoger dan de totale schulden
77	mutatie voorzieningen op het einde van het jaar	4/6.8	Huidig			De mutatie van de voorzieningen volgens de toelichting sluit niet aan met de resultatenrekening.
78	Berekening voorzieningen op het einde van het jaar	3/2.6.8	Huidig		-	De berekening van de voorzieningen op het einde van het jaar is niet correct.
79	mutatie voorzieningen op het einde van het jaar	4/6.8	Vorig		-	Het totaal van de bedragen aan voorzieningen opgenomen in de toelichting is niet gelijk aan de som van de voorzieningen in de balans (posten 160 t.e.m. 164). (Let op uitgestelde belastingen worden niet in de toelichting opgenomen.)

Controle nummer	Controle beschrijving	Referentie tabblad	Boekjaar	Status	Delta	Omschrijving foutmelding
80	Detail 651 waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering n handelsvoororderingen	4/6.11	Huidig		-	De totaal sluit niet aan met de subposten
81	Detail van de andere financiële kosten	4/6.11	Huidig			Het totaal is kleiner dan de subposten
82	Berekening overgedragen resultaat	3.2/5	Huidig		-	Het overgedragen resultaat werd niet correct berekend
83	Berekening overgedragen resultaat	3.2/5	Vorig		-	Het overgedragen resultaat werd niet correct berekend
84	Oprichtingskosten	3.1	Huidig		-	De oprichtingskosten zijn niet gelijk aan 0
85	Oprichtingskosten	3.1	Vorig		-	De oprichtingskosten zijn niet gelijk aan 0
86	Wachtrekening mag oeen saldo bevatten	jaar 1	Huidig		+	De wachtrekening bevat nog een saldo
87	Wachtrekening mag oeen saldo bevatten	jaar -1	Vorig		+	De wachtrekening bevat nog een saldo
88	De detail van voorzieninga	6.8/3.2	Huidig			De detail is hoger dan het bedrag opgenomen onder de passiva post
89	Verwerking interesten kapitaalsubsidies	6.8	huidig		-	Totaal van de subposten rekening 753 stemt niet overeen met P/S balans
BUDGETTAIR LUIK EN RECONCILIATIE						
90	Het totaal van de ontvangsten en van de uitgaven moet aan elkaar gelijk zijn	14	Huidig		-	In een begroting of uitvoering ervan in ESR is er bij minstens één geen evenwicht.
91	Volledigheid COFOG-uitgaven	17	Huidig		-	Het totale bedrag in Kruistabel stemt niet overeen met de totale uitgaven volgens de uitvoeringsrekening
92	Opgave COFOG-code - kolom E	17	Huidig			Er werd oeen COFOG-code gerapporteerd
93	Opgave COFOG-code - kolom F	17	Huidig			Er werd oeen COFOG-code gerapporteerd
94	Opgave COFOG-code - kolom G	17	Huidig			Er werd oeen COFOG-code gerapporteerd
95	Opgave COFOG-code - kolom H	17	Huidig			Er werd oeen COFOG-code gerapporteerd
96	Opgave COFOG-code - kolom I	17	Huidig			Er werd oeen COFOG-code gerapporteerd
97	Opgave COFOG-code - kolom J	17	Huidig			Er werd oeen COFOG-code gerapporteerd
98	Rapportering lokale besturen	16	Huidig		-	Het totaal bedrag subsidies aan lokale besturen werd niet volledig gedetailleerd
99	Vergelijking openstaande verbintenissen per 31.12 met totaal toekomstige betalingsverplichtingen	13	Huidig			De verplichtingen lagen hoger dan de uitgaven van het jaar
100	Betaalkalender	13	Huidig			De Betaalkalender werd niet aangevuld
101	Aansluiting tussen het economisch resultaat en het budgettair resultaat	19	Huidig		-	De aansluiting tussen het economisch- en begrotingsresultaat wegens verschil in aanrekening kan niet gemaakt worden.
102	Volledigheid Mutatie Reservefonds	18	Huidig		-	De aansluiting tussen de detail van mutaties van het reservefonds kan niet gemaakt worden met de uitvoeringsrekening.
103	Eigen Ontvangsten versus Verbindingen met eigen ontvangsten	13	Huidig			Bedrag aan eigen ontvangsten, in de loop van het jaar werden geïnd, ligt lager dan aangegane nieuwe verbintenissen met eigen ontvangsten
104	Investerings uitvoeringsrekening versus bedrijfs-economisch	14/6.2.6.3	Huidig	Warning	-109.902	Bedrag aan investeringen volgens de toelichting stemt niet overeen met de totale investeringen volgens de uitvoeringsrekening
controles RH inbouwen: vierkantsvergelijking						
DEEL III BUILDING BLOCKS						
105	niet toegewezen rekeningen	BB	Huidig		-	Er zijn in de bestanddelen van de Building Blocks nog lijnen niet toegewezen aan een economische rekening
106	aansluiting met activa	BB	Huidig		-	Totaal Activa sluit niet aan met de details volgens de Building Blocks
107	aansluiting met passiva	BB	Huidig		-	Totaal Passiva sluit niet aan met de details volgens de Building Blocks
108	totale check BBL Loans AF.4	BB	Huidig			Deze Building block bevat nog een inconsistente
109	totale check BBA Debt securities AF.3	BB	Huidig			Deze Building block bevat nog een inconsistente
110	totale check BBA Loans AF.4	BB	Huidig			Deze Building block bevat nog een inconsistente
111	totale check BBA Shares AF.5	BB	Huidig			Deze Building block bevat nog een inconsistente
112	totale check BBL Shares AF.5	BB	Huidig			Deze Building block bevat nog een inconsistente

