



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](mailto:rechtspersonen@fb.vlaanderen.be)

1 EUR

VO 1.1

### JAARREKENING IN EURO'S

Naam: **KMOFIN II**

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 **839133043**

DATUM **25/04/2017** 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 **1/01/2017** tot **31/12/2017**

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

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, bestuurder 2)
- Wouter Winnen, Vianderheuvell 13, 3300 Tienen, bestuurder 3)
- Rita Moors, Kapelstraat 21, 3560 Lummen, bestuurder 4)
- Georges Lenssen, Groenstraat 115, 3630 Eisden, bestuurder 5)
- LRM nv, Kempische Steenweg 311 bus 4.01, 3500 Hasselt, vertegenwoordigd door Stijn Bijmens, Sint-Truidersteenweg 109, 3500 Hasselt, bestuurder 6)
- Uhasselt Venture Management, Martelarenlaan 42, 3500 Hasselt, vertegenwoordigd door Luc De Schepper, Zestien-Bundersstraat 15, 3500 Hasselt, bestuurder

(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)

**LRM nv (vv Stijn Bijmens)**  
Bestuurder

Handtekening

(naam en hoedanigheid)

\* Facultatieve vermelding.

\*\* of de raad van bestuur.

\*\*\* Schrappen wat niet van toepassing is.

**Stijn Bijmens**  
**(Authenticat**  
**tion)**

Handtekening gevalideerd  
maar verwijderd wegens  
de bescherming van de  
persoonlijke levenssfeer  
Datum: 2018.03.28 08:51:50

**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)

7) KPMG Bedrijfsrevisoren, Luchthaven Brussel Nationaal 1K, 1930 Zaventem, vertegenwoordigd door Jos Briers, revisor, commissaris

(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 OI
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
VO 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.	839133043				VO 3.1
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>BALANS NA WINSTVERDELING</b>					
<b>ACTIVA</b>					
OPRICHTINGSKOSTEN			20	-	-
VASTE ACTIVA			21/28	<b>13.420.609</b>	<b>15.569.063</b>
<b>Immateriële vaste activa</b>	6.2		21	-	-
<b>Materiële vaste activa</b>	6.3		22/27	-	-
Terreinen en gebouwen			22	-	-
Installaties, machines en uitrusting			23	-	-
Meubilair en rollend materieel			24	-	-
Leasing en soortgelijke rechten			25	-	-
Overige materiële vaste activa			26	-	-
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen			27	-	-
<b>Financiële vaste activa</b>	6.4/5		28	<b>13.420.609</b>	<b>15.569.063</b>
Verbonden ondernemingen			280/1	-	-
Deelnemingen			280	-	-
Vorderingen			281	-	-
Ondernemingen waarmee een deelnemings- verhouding bestaat			282/3	11.708.288	13.641.660
Deelnemingen			282	11.622.288	13.360.440
Vorderingen			283	86.000	281.220
Andere Financiële vaste activa			284/8	1.712.321	1.927.403
Aandelen			284	250.000	250.000
Vorderingen			285	1.462.321	1.677.403
Borgtochten in contanten			286/8	-	-
VLOTTENDE ACTIVA			29/58	<b>14.288.050</b>	<b>7.158.572</b>
<b>Vorderingen op meer dan één jaar</b>			29	-	-
Handelsvorderingen			290	-	-
Overige vorderingen			291	-	-
<b>Vorraden en bestellingen in uitvoering</b>			3	-	-
Vorraden			30/36	-	-
Grond- en hulpstoffen			30/31	-	-
Goederen in bewerking			32	-	-
Gereed product			33	-	-
Handelsgoederen			34	-	-
Onroerende goederen bestemd voor			35	-	-
Vooruitbetalingen			36	-	-
Bestellingen in uitvoering			37	-	-
<b>Vorderingen op ten hoogste één jaar</b>			40/41	<b>2.318.834</b>	<b>114.109</b>
Handelsvorderingen	6.6		40	-	-
Overige vorderingen			41	2.318.834	114.109
<b>Geldbeleggingen</b>	6.6		50/53	-	<b>937.973</b>
Eigen aandelen			50	-	-
Overige beleggingen			51/53	-	937.973
<b>Liquide middelen</b>			54/58	<b>11.969.133</b>	<b>6.106.406</b>
<b>Overlopende rekeningen</b>	6.6		490/1	<b>83</b>	<b>83</b>
<b>TOTAAL DER ACTIVA</b>			20/58	<b>27.708.659</b>	<b>22.727.635</b>

Nr.	839133043				VO 3.2
		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>PASSIVA</b>					
<b>EIGEN VERMOGEN</b>					
			10/15	<b>19.165.714</b>	<b>22.724.199</b>
<b>Kapitaal</b>		6.7	10	<b>17.217.500</b>	<b>26.625.000</b>
Geplaatst kapitaal			100	17.217.500	28.500.000
Niet-opgevraagd kapitaal			101	-	-1.875.000
<b>Uitgiftepremies</b>			11	-	-
<b>Herwaarderingsmeerwaarden</b>			12	-	-
<b>Reserves / Bestemde Fondsen (*)</b>			13	<b>97.411</b>	-
Wettelijke reserve			130	97.411	-
Onbeschikbare reserves			131	-	-
Belastingvrije reserves			132	-	-
Beschikbare reserves			133	-	-
Bestemde Fondsen(*)		6.7	134	-	-
<b>Overgedragen positief (negatief) resultaat (+/-)</b>			14	<b>1.850.803</b>	<b>-3.900.801</b>
<b>Kapitaalsubsidies</b>		6.8	15	-	-
<b>Voorschot aan vennoten op verdeling van het netto-actief</b>			19	-	-
<b>VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE</b>					
			16	-	-
<b>Voorzieningen voor risico's en kosten</b>		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	-	-
<b>Uitgestelde belastingen</b>		6.8	168	-	-
<b>SCHULDEN</b>					
			17/49	<b>8.542.945</b>	<b>3.436</b>
<b>Schulden op meer dan één jaar</b>		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	-	-
<b>Schulden op ten hoogste één jaar</b>		6.9	42/48	<b>8.542.875</b>	<b>3.369</b>
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		6.9	42	-	-
Financiële schulden			43	-	-
Kredietinstellingen			430/8	-	-
Overige leningen			439	-	-
Handelsschulden		6.8	44	1.883	3.369
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen			46	-	-
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		6.9	45	<u>20.992</u>	-
Belastingen			450/3	20.992	-
Bezoldigingen en sociale lasten			454/9	-	-
Overige schulden		6.9	47/48	8.520.000	-
<b>Overlopende rekeningen</b>		6.9	492/3	<b>70</b>	<b>67</b>
<b>TOTAAL DER PASSIVA</b>				<b>27.708.659</b>	<b>22.727.635</b>

(\*) Bestemde Fondsen: exclusieve rubriek voor Hoger Onderwijs



	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>RESULTATENREKENING</b>				
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>		70/76A	-	-
Omzet		70	-	-
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) ... (+)/(-)		71	-	-
Geproduceerde vaste activa		72	-	-
Andere bedrijfsopbrengsten		73/74	-	-
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A	-	-
<b>Bedrijfskosten (-)</b>		60/66A	<b>712.255</b>	<b>737.515</b>
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	700.962	727.815
Aankopen		600/8	700.962	727.815
Voorraad: afname +, toename -		609	-	-
Diensten en diverse goederen		61	10.363	8.771
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	930	930
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten .... (-)		649	-	-
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A	-	-
<b>Positief (Negatief) Resultaat (+/-)</b>		9901	<b>-712.255</b>	<b>-737.515</b>
<b>Financiële opbrengsten</b>	6.11	75/76B	<b>8.138.321</b>	<b>3.044.668</b>
Recurrente financiële opbrengsten		75	280.925	1.661.302
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	99.873	167.457
Opbrengsten uit vlottende activa		751	329	2.426
Andere financiële opbrengsten		752/9	180.723	1.491.418
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	7.857.396	1.383.366
<b>Financiële kosten (-)</b>	6.11	65/66B	<b>1.545.169</b>	<b>5.021.166</b>
Recurrente financiële kosten		65	141	920.388
Kosten van schulden		650	-	-
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)...(+)/(-)		651	-9.425	-7.122
Andere financiële kosten		652/9	9.566	927.510
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	1.545.027	4.100.778
<b>Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar voor belasting (+/-)</b>		<b>9903</b>	<b>5.880.897</b>	<b>-2.714.013</b>
<b>Onttrekking aan de uitgestelde belastingen</b>		780	-	-
<b>Overboeking naar de uitgestelde belastingen</b>		680	-	-
<b>Belastingen op het resultaat (+)/(-)</b>		67/77	<b>31.882</b>	<b>8.546</b>
Belastingen		670/3	31.935	8.546
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	-	-
			53	-
<b>Positief (Negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)</b>		<b>9904</b>	<b>5.849.015</b>	<b>-2.722.559</b>
<b>Onttrekking aan de belastingvrije reserves</b>		789	-	-
<b>Overboeking naar de belastingvrije reserves</b>		689	-	-
<b>Te bestemmen positief (negatief) resultaat van het boekjaar (+/-)</b>		<b>9905</b>	<b>5.849.015</b>	<b>-2.722.559</b>

Nr.	839133043			VO 5
		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>RESULTAATVERWERKING</b>				
<b>Te bestemmen positief (negatief) resultaat (+)/(-)</b>		9906	<b>1.948.214</b>	<b>-3.900.801</b>
Te bestemmen resultaat van het boekjaar (+)/(-)		(9905)	5.849.015	-2.722.559
Overgedragen resultaat van het vorige boekjaar (+)/(-)		14P	-3.900.801	-1.178.241
<b>Onttrekken aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen</b>		791/792	-	-
Aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies		791	-	-
Aan de reserves / Bestemde Fondsen		792	-	-
<b>Toevoeging aan het eigen vermogen / Bestemde Fondsen</b>		691/2	<b>97.411</b>	-
<b>Over te dragen positief (negatief) resultaat (+)/(-)</b>		(14)	<b>1.850.803</b>	<b>-3.900.801</b>
<b>Tussenkost van de vennoten in het verlies</b>		794	-	-
<b>Uit te keren resultaat</b>		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)

Codes	1. Kosten van ontwikkeling	2. Kosten van onderzoek	3. Concessies, octrooien, licenties enz.	4. Goodwill
<b>a) Aanschaffingswaarde</b>				
Per einde van het vorige boekjaar (+)	801			
Mutaties tijdens het boekjaar:				
• Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa (+)	802			
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	803			
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	804			
Per einde van het boekjaar	805	-	-	-
<b>c) Afschrijvingen en waardeverminderingen</b>				
Per einde van het vorige boekjaar (+)	806			
Mutaties tijdens het boekjaar:				
• Geboekt (+)	807			
• Teruggenomen want overtollig (-)	808			
• Verworven van derden (+)	809			
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	810			
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	811			
Per einde van het boekjaar	812	-	-	-
<b>d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar ( a ) - ( c )</b>	813	-	-	-
• waarvan software				

## 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)
<b>a) Aanschaffingswaarde</b>			
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>b) Meerwaarden</b>			
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	-	-
<b>c) Afschrijvingen en waardeverminderingen</b>			
Per einde van het vorige boekjaar (+)	826		
Mutaties tijdens het boekjaar:			
Geboekt (+)	827		
• Teruggenomen want overmatig (-)	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	-	-
<b>d) Netto-boekwaarde per einde van het boekjaar</b> ( 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)
<b>a) Aanschaffingswaarde</b>			
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>b) Meerwaarden</b>			
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	-	-
<b>c) Afschrijvingen en waardeverminderingen</b>			
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	-	-
<b>d) Netto boekwaarde per einde van het boekjaar</b>			
( a ) + ( b ) - ( c )	833	-	-
• werken burgerlijke bouwkunde			
• waarvan overige		-	

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

	Codes	In vennootschappen (post 280/282/284)
<b>Deelnemingen</b>		
<b>a) Aanschaffingswaarde</b>		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	835	17.328.150
Mutaties tijdens het boekjaar:		
• Aanschaffingen (+)	836	2.399.179
• Overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	837	3.232.803
• Overboekingen van een post naar een andere (+/-)	838	
Per einde van het boekjaar	839	16.494.526
<b>b) Meerwaarde</b>		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	840	
Mutaties tijdens het boekjaar:		
• Geboekt (+)	841	
• Verworven van derden (+)	842	
• Afgeboekt (-)	843	
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	844	
Per einde van het boekjaar	845	-
<b>c) Waardeverminderingen</b>		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	846	3.677.210
Mutaties tijdens het boekjaar:		
• Geboekt (+)	847	1.145.027
• Teruggenomen want overtollig (-)	848	200.000
• Verworven van derden (+)	849	
• Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen (-)	850	
• Overgeboekt van een post naar een andere (+/-)	851	
Per einde van het boekjaar	852	4.622.237
<b>d) Niet-opgevraagde bedragen</b>		
Per einde van het vorige boekjaar (+)	853	-40.500
Mutaties tijdens het boekjaar (+/-)	854	40.500
Per einde van het boekjaar	855	-
<b>Netto boekwaarde per einde van het boekjaar</b> ( a ) + ( b ) - ( c ) - ( d )	856	<b>11.872.288</b>

**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	1.958.623
858	1.372.841
859	1.783.143
860	
861	200.000
862	
863	-200.000
864	1.548.321
865	

Inlichtingen omtrent deelnemingen

NAAM, volledig adres van de ZETEL, RECHTSVORM en, zo het een entiteit naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke				Gegevens uit de laatst beschikbare jaarrekening			
	rechten			dochters	jaarrekening per	munt	eigen vermogen	netto resultaat
	rechtstreeks							
	Aard	Aantal	%	%				
Alpha 11 BO Greentree Drive 160 19904 Dover Delaware (USA)		673	18,69					
Amakem nv Agoralaan Gebouw Abis 3590 Diepenbeek 0817285772		7762466	12,06		31.12.2016	EUR	287.456	353.225
Apitope nv Agoralaan Abis 3590 Diepenbeek 0807253103		768274	3,65		31.12.2016	EUR	9.683.134	-3.604.929
Bedal nv Agoralaan Abis 3590 Diepenbeek 0841685826		130	31,03		31.12.2016	EUR	289.503	59.517
Epigan Kempische Steenweg 293 3500 Hasselt 0826159985		160116	15,52		31.12.2016	EUR	4.244.324	-1.368.319
Fish2be nv Kempenstraat 13 3650 Dilsen-Stokkem 0503837695		2766	27,65		30.09.2017	EUR	347.495	421.649
Mind4Energy vn Buchtenstraat 14 9051 Sint-Denijs-Westrem 0834941059		29239	17,24		31.12.2016	EUR	1.339.362	17.104
Niceberg Studios nv C Mine 12, bus C13 3600 Genk 0844272855		15452	35,05		31.12.2016	EUR	1.842.729	240.372
Ontoforce nv Ottergemsesteenweg-Zuid 808 9000 Gent 0836138020		578	18,71		31.12.2016	EUR	-383.420	-1.233.769
Sparkcentral inv BO Post Street 233 CA 94108 San Francisco (USA)		2051299	9,18					
Trendminer nv Kempische Steenweg 297 bus 3 3500 Hasselt 0894414630		435710	12,69		31.12.2016	EUR	3.131.938	-1.630.227
Ticto nv Oktrooiplein 1 9000 Gent 0536717133		28040	8,24		31.03.2017	EUR	-2.296.170	-1.841.173

**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	-	937.973
8681		937.973
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

Toe te rekenen opbrengsten

Boekjaar
83

**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**

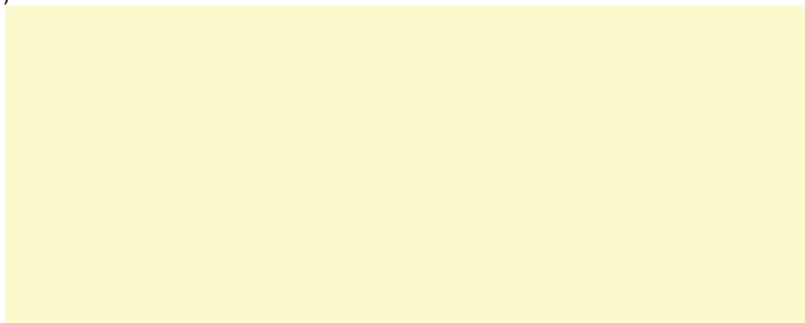
	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Maatschappelijk kapitaal</b>			
Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar	100	17.217.500	28.500.000

	Codes	Bedragen	Aantal aandelen
<b>Wijzigingen tijdens het boekjaar</b>			
Kapitaalsvermindering		-11282500	-
...			
<b>Samenstelling van het kapitaal</b>			
<b>Soorten aandelen</b>			
aandelen op naam zonder nominale v		17217500	35.500
.....			

	Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd, niet-gestort bedrag
<b>Niet-gestort kapitaal</b>			
Niet-opgevraagd kapitaal	101	0	
Opgevraagd, niet-gestort kapitaal	8712		

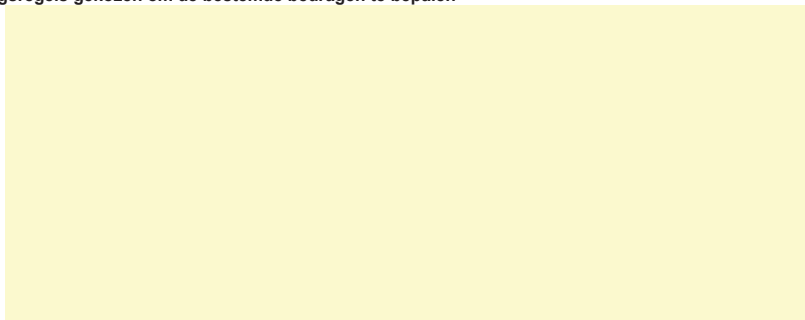
	Codes	Boekjaar
<b>Eigen aandelen</b>		
<b>Gehouden door de rechtspersoon zelf</b>		
Kapitaalbedrag	8721	
Aantal aandelen	8722	

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)
<b>Investeringsubsidies</b>				
Beleidsdomein				-
				-
<b>Overige</b>				
				-

**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	20.992
9072	
9073	20.992
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  
 Toe te rekenen kosten

Boekjaar
70

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

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging bedrijfsrevisor(en)	9505	5.140
Andere controleopdrachten	9506	
Belastingadviesopdrachten	9507	495
Andere opdrachten buiten revisorale opdrachten	9508	

## Financiële resultaten

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Recurrente financiële opbrengsten</b>	75	<b>280.925</b>	<b>1.661.302</b>
Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	99.873	167.457
Opbrengsten uit vlottende activa	751	329	2.426
Andere Financiële opbrengsten	752/9	180.723	1.491.418
Uitsplitsing van overige financiële Opbrengsten			
Gerealiseerde meerwaarde op aandelen		180.723	1.491.418
...			
<b>Recurrente Financiële kosten</b>	65	<b>141</b>	<b>920.388</b>
Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen	6501	-	-
Geactiveerde interesten	6503	-	-
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510	-	899.840
Teruggenomen	6511	9.425	906.962
Andere Financiële kosten	653	-	-
Vorzieningen met financieel karakter			
toevoegingen	6560	-	-
Bestedingen en terugnemingen	6561	-	-
Verwijlinteresten	658	-	-
Uitsplitsing van overige financiële kosten			
bankkosten en beurskosten verkoop aandelen		141	13.471
Koersverliezen			11.379
Minderwaarde realisatie aandelen en vorderingen		9.425	902.660

## Opbrengsten en kosten van uitzonderlijke omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>Niet-recurrente opbrengsten</b>	76	<b>7.857.396</b>	<b>1.383.366</b>
<b>Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten</b>	(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	-	-
<b>Niet-recurrente financiële opbrengsten</b>	(76B)	7.857.396	1.383.366
Terugneming van waardevermindering op financiële vaste activa	761	400.000	800.000
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten	7621	-	-
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	7631	7.457.396	583.335
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769	-	32
<b>Niet-recurrente kosten</b>	66	1.545.027	4.100.778
<b>Niet-recurrente bedrijfskosten</b>	(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	-	-
<b>Niet-recurrente financiële kosten</b>	(66B)	<b>1.545.027</b>	<b>4.100.778</b>
Waardeverminderingen op fin vaste activa	661	1.145.027	3.123.860
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621	-	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	6631	400.000	976.918
Andere niet-recurrente financiële kosten	668	-	-
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente financiële kosten	6691	-	-



## 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**

*zie aparte nota : waarderingsregels*

**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			
<b>TOTAAL</b>					<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
								0	0	
								0	0	
								0	0	
								0	0	
								0	0	
<b>TOTAAL</b>						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	Verbintenissen	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	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
						0			0	
<b>Totaal VRK VAK</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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
						0		0
						0		0
						0		0
						0		0
<b>Totaal VRK VEK</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(1) Enkel van toepassing voor Ministerie Vlaamse Gemeenschap



Nr.	839133043		VO 14.		
ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
<b>0</b>	<b>NIET-VERDEELDE ONTVANGSTEN</b>	<b>6.042.269</b>	<b>6.042.269</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
06	Ontvangsten te verdelen over hoofdgroepen 1 tot en met 9	0	0	0	0
08	Interne verrichtingen	6.042.269	6.042.269	0	0,00%
08.1	Diverse interne verrichtingen en opnemingen uit reservfondsen	0	0	0	0
08.21	Overgedragen overschot vorige boekjaren	6.042.269	6.042.269	0	0,00%
08.22	Over te dragen tekort van het boekjaar	0	0	0	0
<b>1</b>	<b>LOPENDE ONTVANGSTEN VAN GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	Verkoop van niet-duurzame goederen en diensten	0	0	0	0
18	Ontvangsten afkomstig van wegen- en waterbouwkundige werken	0	0	0	0
19	Productie van investeringsgoederen in eigen beheer	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>RENTEN EN INKOMSTEN UIT EIGENDOM</b>	<b>88.050</b>	<b>100.202</b>	<b>12.152</b>	<b>13,80%</b>
26	Rente van overheidsvoordelingen	88.050	100.202	12.152	13,80%
27	Exploitatiewinsten van overheidsbedrijven	0	0	0	0
28	Overige opbrengsten van vermogen	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>INKOMENSOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>4</b>	<b>INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 socialezekeringsinstellingen	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
<b>5</b>	<b>KAPITAALOVERDRACHTEN VAN ANDERE SECTOREN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>6</b>	<b>KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
66	Kapitaaloverdrachten binnen een institutionele groep	0	0	0	0
66.11	Investeringsbijdragen van de institutionele overheid	0	0	0	0
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 socialezekeringsinstellingen	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
<b>7</b>	<b>DESINVESTERINGEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	Verkoop van onroerende goederen in het binnenland	0	0	0	0
77	Verkoop van overige investeringsgoederen, waaronder immateriële goederen	0	0	0	0
78	Voorraadverminderingen	0	0	0	0
<b>8</b>	<b>KREDIETAFLOSSINGEN EN VEREFFENINGEN VAN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE</b>	<b>10.482.878</b>	<b>13.369.060</b>	<b>2.886.182</b>	<b>27,53%</b>
86	Kredietaflossingen door en vereffeningen van deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere	10.482.878	13.369.060	2.886.182	27,53%
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
<b>9</b>	<b>OVERHEIDSSCHULD</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>0</b>	<b>NIET-VERDEELDE UITGAVEN</b>	<b>16.613.197</b>	<b>19.511.531</b>	<b>2.898.334</b>	<b>17,45%</b>
01	Uitgaven te verdelen over de hoofdgroepen 1 tot en met 9	13.598.632	5.243.288	-8.355.344	-61,44%
03	Interne verrichtingen	13.598.632	5.243.288	-8.355.344	-61,44%
03.1	Diverse interne verrichtingen en spijzigingen van reservfondsen	0	0	0	0
03.21	Overgedragen tekort vorige boekjaren	0	0	0	0
03.22	Over te dragen overschot van het boekjaar	13.598.632	5.243.288	-8.355.344	-61,44%
04	Annuititeiten met betrekking tot financiële leasing	0	0	0	0
<b>1</b>	<b>LOPENDE UITGAVEN VOOR GOEDEREN EN DIENSTEN (CONSUMPTIEBESTEDINGEN)</b>	<b>737.565</b>	<b>744.278</b>	<b>6.713</b>	<b>0,91%</b>
11	Lonen en sociale lasten	0	0	0	0
12	Aankoop van niet-duurzame goederen en diensten	737.565	744.278	6.713	0,91%
14	Herstel en niet-waardevermeerderend onderhoud van wegen- en waterbouwkundige werken	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>RENTEN EN HUURGELDEN VAN GRONDEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Rente op overheidsschuld	0	0	0	0
24	Huurgelden van gronden	0	0	0	0
25	Uitbetaalde dividenden	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>INKOMENSOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>4</b>	<b>INKOMENSOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 socialezekeringsinstellingen	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
<b>5</b>	<b>KAPITAALOVERDRACHTEN AAN ANDERE SECTOREN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>6</b>	<b>KAPITAALOVERDRACHTEN BINNEN DE OVERHEIDSSECTOR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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, IVArp, EVApr, SAR en EV	0	0	0	
61.42	Overige kapitaaloverdrachten aan een VOI, IVArp, 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 gesubsidieerd autonoom onderwijs	0	0	0	
65	Kapitaaloverdrachten aan andere institutionele groepen (federale overheid, gemeenschappen, gewesten,	0	0	0	
<b>7</b>	<b>INVESTERINGEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	0	0	0	
<b>8</b>	<b>KREDIETVERLENINGEN EN DEELNEMINGEN; ANDERE FINANCIËLE PRODUCTEN</b>	<b>2.277.000</b>	<b>4.116.465</b>	<b>1.839.465</b>	<b>80,78%</b>
81	Kredietverleningen aan en deelnemingen in bedrijven en financiële instellingen en andere financiële producten	2.277.000	3.866.465	1.589.465	69,81%
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	250.000	250.000	
<b>9</b>	<b>OVERHEIDSSCHULD</b>	<b>0</b>	<b>9.407.500</b>	<b>9.407.500</b>	
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	9.407.500	9.407.500	
	<b>TOTAAL UITGAVEN</b>	<b>16.613.197</b>	<b>19.511.531</b>	<b>2.898.334</b>	<b>17,45%</b>
	Evenwicht Totale Ontvangsten vs Uitgaven: moet 0 zijn	0	0	0	
	ESR-ontvangsten	88.050	100.202	12.152	13,80%
	ESR-uitgaven	737.565	744.278	6.713	0,91%
	ESR-vorderingensaldo	-649.515	-644.076	5.439	0,84%
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intëring (-)	7.556.363	-798.981	-8.355.344	-110,57%

ESR code	ESR Beschrijving	Begroting	Eindtoestand	Afwijking Absoluut	Afwijking Procentueel
	<b>Totaal Ontvangsten</b>	<b>16.613.197</b>	<b>19.511.531</b>	<b>2.898.334</b>	<b>17,45%</b>
ESR 9	Leningen	0	0	-	
ESR 8	KVD	10.482.878	13.369.060	2.886.182	27,53%
46.1-66.1	Dotaties MVG	0	0	-	
	Dotaties DAB, RP				
ESR 46.3-7 en					
ESR 66.3-7		0	0	-	
ESR 08.21	Overgedragen overschot	6.042.269	6.042.269	-	0,00%
ESR 08.22	Over te dragen tekort	0	0	-	
ESR 08.10	Interne verrichtingen	0	0	-	
	<b>Totaal ESR-gecorrigeerde ontvangsten</b>	<b>88.050</b>	<b>100.202</b>	<b>12.152</b>	<b>13,80%</b>
	<b>Totaal Uitgaven</b>	<b>16.613.197</b>	<b>19.511.531</b>	<b>2.898.334</b>	<b>17,45%</b>
ESR 9	Aflossing Schuld	0	9.407.500	9.407.500	
ESR 8	KVD	2.277.000	4.116.465	1.839.465	80,78%
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	13.598.632	5.243.288	-8.355.344	-61,44%
ESR 03.21	Overgedragen tekort	0	0	-	
ESR 03.10	Interne verrichtingen	0	0	-	
	<b>Totaal ESR-gecorrigeerde uitgaven</b>	<b>737.565</b>	<b>744.278</b>	<b>6.713</b>	<b>0,91%</b>
	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intëring (-)	7.556.363	-798.981	-8.355.344	-110,57%
	Esr Vorderingssaldo	-649.515	-644.076	5.439	0,84%

Nr.	839133043	VO 16
-----	-----------	-------

**SUBSIDIES AAN LOKALE BESTUREN**

KBO nr	Begunstigde	ESR code	Totaal bedrag subsidie
<b>TOTAAL</b>			0















**KRUISTABEL ESR-COFOG OVER DE UITVOERINGSREKENING VAN DE UITGAVENBEGROTING VAN HET JAAR**

ESR / COFOG	00000	01.71 Verrich	01.72 Aflossing en	conomisch en handels	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	maak uw keuze	TOTAAL	
84.17											
84.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
84.21											
84.22											
84.23											
84.24											
<b>85</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>250.000</b>
85.1	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0		
85.11	0										
85.12	0										
85.13	0										
85.14	0										
85.15	0										
85.16	0										
85.17	250.000										
85.2											
85.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
85.31											
85.32											
85.34											
85.35											
85.4											
85.5											
85.6	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
85.61	0										
85.62											
85.63											
85.64											
85.65											
<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.407.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.407.500</b>	
<b>91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
91.10				0							
91.20				0							
91.30				0							
91.70				0							
<b>92</b>										<b>0</b>	
<b>93</b>				<b>9.407.500</b>						<b>9.407.500</b>	
<b>TOTAAL</b>	<b>5.493.288</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.018.243</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.511.531</b>	

**DETAIL VAN DE RESERVEFONDSEN**

gebaseerd op art. 40 §2 van het Rekendecreet

Decretale basis

Naam fonds

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

Decretale basis

Naam fonds

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

## AANSLUITING ECONOMISCH- MET BEGROTINGSRESULTAAT

gebaseerd op art. 45, 4° van het Rekendecreet

	code	Boekjaar
<b>Te bestemmen bedrijfseconomisch resultaat (+/-)</b>	9905	<b>5.849.015</b>

### 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	-400.000
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	1.145.027
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	-7.457.396
Minderwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa (+)	6630	-
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa (+)	6631	400.000
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 aandelen onder vlottende activa (geldbeleggingen)</i>		-180.722
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

### 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	-4.116.465
Correctie op ESR 81.70 mbt Rente op SWAPs (+)		
Verkopen op materiële en immateriële vaste activa (+)	ESR 76/7	-
Terugbetalingen van Kapitaalverstekkingen van het boekjaar en verkopen van aandelen en obligaties (+)	ESR 86/9	13.369.060
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	-9.407.500
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	<b>-798.981,00</b>
VO14	Begrotingssaldo: opbouw (+) / intering (-)	<b>-798.981,00</b>

-

**TOELICHTINGEN BIJ DE UITVOERINGSREKENING VAN DE BEGROTING EN ANDERE VERSLAGEN**Jaarverslag

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 bij ESR rapportering



