



UITTREKSEL VAN DE RAAD VAN BESTUUR VAN HET AGB HIM HAMME IN ZITTING VAN 04/05/2022

Referentienummer agendapunt: AGB HIM - RvB/2022/011

Aanwezig: Jan De Graef, voorzitter

Ann Verschelden, ondervoorzitter

Koen Mettepenningen, André Raemdonck, Agnes Onghena, Mario Michils, Mieke De Keyser, Kim Van de Sande, bestuurders

Nadine Luckx, administratief directeur

Bert D'Hanis, secretaris

Verontschuldigd: Luk De Mey, Frank Van Erum, bestuurders

boekhouding:

> jaarrekening 2021 BBC - goedkeuring

> jaarrekening 2021 NBB - vaststelling

de raad van bestuur,

bevoegdheid:

- artikel 243 van het Decreet over het Lokaal Bestuur

juridisch kader:

- afdeling 6 m.b. artikel 262 van het Decreet over het Lokaal Bestuur
- het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en houdende diverse bepalingen van 23 maart 2019 en latere wijzigingen, i.h.b. boek 3, titel 1, hoofdstuk 1, afdeling 1, artikel 3:1, en de uitvoeringsbesluiten.
- de statuten van het Gemeentelijk autonoom bedrijf Hamme Hamse Investeringsmaatschappij, goedgekeurd door de gemeenteraad van 27 februari 2019.
- de beheersovereenkomst tussen de gemeente Hamme en het Gemeentelijk autonoom bedrijf Hamme Hamse Investeringsmaatschappij, goedgekeurd door de gemeenteraad van 11 september 2019.

feitelijke context:

- De jaarrekening 2021 van het gemeentelijk autonoom bedrijf Hamme Hamse Investeringsmaatschappij is opgemaakt volgens het Besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen.
- Ter zitting wordt aan de bestuursleden toelichting gegeven over het tot stand komen van de jaarrekening 2021.
- Aan de bestuursleden wordt in het beleidsrapport alle noodzakelijke informatie ter beschikking gesteld om met kennis van zaken een beslissing te nemen.
- De jaarrekening is juist en geeft een volledig en waar en getrouw beeld van de financiële toestand van het gemeentelijk autonoom bedrijf Hamme.
- Het beleidsrapport dat aan de raadsleden is bezorgd, stemt overeen met de digitale rapportering die daarover aan de Vlaamse Regering wordt bezorgd met toepassing artikel 250.
- De algemene en de budgettaire boekhouding sluiten op elkaar aan.
- De jaarrekening 2021 is opgemaakt volgens het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen (WVV). De jaarrekening wordt voor goedkeuring aan de algemene vergadering voorgelegd. Na de goedkeuring van de rekeningen beslist de gemeenteraad over de kwijting aan de bestuurders (artikel 235, §4 van het DLB).



verantwoording:

- De powerpointpresentatie die tijdens de zitting wordt getoond.
- De bespreking in de raad van bestuur.

jaarrekening 2021 BBC:

- budgettair resultaat van het boekjaar: - 3 248,00 euro
- gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar: - 3 031 795,00 euro
- gecumuleerd budgettair resultaat: - 3 035 044,00 euro
- autofinancieringsmarge: - 3 248,00 euro

jaarrekening 2020 NBB:

- balans na winstverdeling:
- totaal van de activa: 16 209 667,01 euro
- totaal van de passiva: 16 209 667,01 euro
- winst van het boekjaar: 83 271,43 euro
- te bestemmen verlies: 277 488,68 euro
- te bestemmen verlies van het vorige boekjaar: 360 760,11 euro
- over te dragen verlies: 277 488,68 euro

BESLUIT met 6 stemmen "ja" en 2 "onthoudingen", namelijk de raadsleden Mario Michils en Agnes Onghena.

Artikel 1: De jaarrekening over 2021 volgens de regels van de Beleids-en Beheerscyclus wordt goedgekeurd zoals voorzien in bijlage:

- budgettair resultaat van het boekjaar: - 3 248,00 euro
- gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar: - 3 031 795,00 euro
- gecumuleerd budgettair resultaat: - 3 035 044,00 euro
- autofinancieringsmarge: -3 248,00 euro

Artikel 2: Aan de gemeenteraad wordt gevraagd om advies uit te brengen bij de jaarrekening 2021 volgens de BBC-reglementering.

Artikel 3. De jaarrekening over 2021 volgens de regels van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen wordt vastgesteld zoals voorzien in bijlage om voor goedkeuring aan de gemeenteraad van 18 mei 2022 voorgelegd te worden:

- balans na winstverdeling:
- totaal van de activa: 16 209 667,01 euro
- totaal van de passiva: 16 209 667,01 euro
- winst van het boekjaar: 83 271,43 euro
- te bestemmen verlies: 277 488,68 euro
- te bestemmen verlies van het vorige boekjaar: 360 760,11 euro
- over te dragen verlies: 277 488,68 euro

Artikel 4.: De jaarrekening over 2021 zal in uitvoering van artikel 250 van het Decreet over het Lokaal Bestuur in digitale vorm aan de Vlaamse Regering worden bezorgd en deze beslissing zal in uitvoering van artikel 286 §1, 3° van het Decreet over het Lokaal Bestuur bekend gemaakt worden via de webtoepassing van de gemeente Hamme.

Bert D'Hanis
secretaris

Jan De Graef
voorzitter



AGB HIM
www.hamme.be

Gemeentelijk autonoom bedrijf Hamme
Hamse investeringsmaatschappij
Marktpllein 1
9220 Hamme
ON 0265753274
HIM@hamme.be
telefoon 052 47 56 12

JAARREKENING 2021 volgens NBB

- vastgesteld door de raad van bestuur van 4/5/2021
- goedgekeurd door de gemeenteraad van 18/5/2021.

Namens de raad van bestuur:

Jan De Graef
Voorzitter

Bert D'hanis
Secretaris



VERSLAG VAN DE RAAD VAN BESTUUR VAN 4 MEI 2022 OVER HET BOEKJAAR VAN 01/01/2021 TOT 31/12/2021

IDENTIFICATIEGEGEVENS

Gemeentelijk autonoom bedrijf Hamme – Hamse investeringsmaatschappij
Marktplein 1
9220 Hamme
BE 0265.753.274

INHOUDSOPGAVE

- I. Commentaar op enkele punten van de jaarrekening
 1. Materiële en immateriële vaste activa
 2. Liquide middelen en geldbeleggingen
 3. Eigen vermogen
 4. Schulden
 5. Bedrijfsresultaat
- II. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.
- III. Omstandigheden die de ontwikkeling van de vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden.
- IV. De voornaamste risico's en onzekerheden waarmee de vennootschap geconfronteerd wordt.
- V. Werkzaamheden op gebied van onderzoek en ontwikkeling.
- VI. Bijkantoren van de vennootschap.
- VII. Alarmprocedure bij opmerkelijke verliezen - Continuïteit
- VIII. Voorstel van de resultaatverdeling.
- IX. Uitzonderlijke werkzaamheden en bijzondere opdrachten van de commissaris verricht door vennootschappen waar de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband mee heeft.
- X. Diverse

Geachte,

Hiermede brengen wij u verslag uit over het ontwerp van jaarrekening over boekjaar 2021, met een balanstotaal van € 16.209.667,01 en een te bestemmen winst van het boekjaar van € 83.271,43.

I. **Commentaar op enkele punten van de jaarrekening**

1. De vaste activa

De vaste activa bestaat uit immateriële vaste activa, terreinen en gebouwen, installaties, machines, uitrusting en meubilair, overige materiële vaste activa en activa in aanbouw.

Het totale investeringsbedrag van 2021 bedroeg € 1.044.657,52 en betreft investeringen in de parking 'Marktplein'.

2. De vlottende activa

De vlottende activa bestaat uit de voorraden, de vorderingen op ten hoogste een jaar, liquide middelen en overlopende rekeningen.

De voorraden bedragen € 450.228,24 en betreffen onroerende goederen bestemd voor de verkoop (Sporthal De Wuiten). Deze verkoop zal gerealiseerd worden in 2022.

De vorderingen op ten hoogste een jaar ten bedrage van € 1.167.445,51 bestaan voornamelijk uit openstaande debiteuren (€ 251.220,01), te ontvangen werkingstoelage (€ 217.513,67), te ontvangen lening (€ 120.659,57) en te ontvangen creditnota's (€ 543.094,80).

De liquide middelen bedragen € 1.044.452,15 per 31/12/2021.

Binnen de overlopende rekeningen vinden we kosten terug welke deels worden toegerekend tot boekjaar 2021 en deels tot 2022.

3. Eigen vermogen

Per 31/12/2021 heeft het AGB een eigen vermogen van € 900.611,60 omwille van het overgedragen verlies (€ 277.488,68), onbeschikbare inbreng (€ 495.787,06), herwaarderingsmeerwaarde (€ 467.638,84) en de kapitaalsubsidies (€ 214.674,38).

4. Schulden

De schulden op lange termijn (€ 9.597.129,31) bestaan uit de leningen bij de gemeente, Belfius en BNP Paribas Fortis ter financiering van de investeringsuitgaven. Het korte-termijngedeelte van deze schuld bedraagt € 486.345,30. Binnen de schulden op ten hoogste één jaar vinden we ook nog een kaskrediet van KBC terug (€ 1.025.000,00) en te betalen intresten voor de lening bij Belfius (€ 10.304,25).

Binnen de post handelsschulden vinden we de openstaande leverancier en te ontvangen facturen terug voor een totaal bedrag van € 2.068.364,45.

Binnen de post schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten vinden we te betalen presentiegelden (€ 1.981,84) en te betalen belastingen (€ 2.656,57).

Binnen de post overige schulden vinden we de Rekening-Courant met Baantje NV (€ 2.021.970,39) en ontvangen waarborgen (€ 17.826,83) terug.

Binnen de overlopende rekeningen vinden we kosten/opbrengsten terug welke deels worden toegerekend/overgedragen tot boekjaar 2021 en deels tot 2022.

5. Bedrijfsresultaat

De winst over boekjaar 2021 bedraagt € 83.271,43. Samen met het overgedragen verlies van 2020 ten bedrage van € 360.760,11 sluit de rekening met een gecumuleerd verlies van € 277.488,68.

II. **Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.**

Er hebben zich geen belangrijke omstandigheden na balansdatum voorgedaan.

III. **Omstandigheden die de ontwikkeling van de vennootschap aanmerkelijk kunnen beïnvloeden.**

Er hebben zich geen belangrijke omstandigheden voorgedaan.

IV. **De voornaamste risico's en onzekerheden waarmee de vennootschap geconfronteerd wordt.**

Op 11 maart 2020 maakte de Wereldgezondheidsorganisatie bekend dat de uitbraak van COVID-19 officieel als pandemie wordt beschouwd. COVID-19 heeft tot op heden reeds significante effecten op de wereldeconomie.

Hoewel de volledige impact van de COVID-19-crisis op dit moment nog steeds ongekend is en de voortschrijdende maatregelen niet redelijk kunnen ingeschat worden, is het bestuursorgaan van oordeel dat voldoende maatregelen werden genomen om de negatieve impact zoveel als mogelijk in te perken. Het bestuursorgaan wijst hierbij op de mogelijke financiële risico's als gevolg van de uitzonderlijke omstandigheden waarmee de onderneming geconfronteerd wordt.

De gevolgen van de COVID-19-crisis op de diverse posten van de jaarrekening werden beoordeeld door het bestuursorgaan van de vennootschap en de nodige correcties werden geboekt per 31 december 2021.

Gezien de activiteit van de vennootschap (uitbating zalen en parking) zijn de overige risico's en onzekerheden eerder beperkt.

V. **Werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.**

Er zijn geen kosten gemaakt op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.

VI. **Bijkantoren van de vennootschap.**

De vennootschap heeft geen bijkantoren.

VII. Alarmprocedure.

Per 31/12/2021 heeft het AGB een eigen vermogen van € 900.611,60.

Gezien de overgedragen verliezen, is artikel 3:6 6° van het Wetboek vennootschappen en verenigingen van toepassing.

De raad van bestuur beslist de waarderingsregels in de zin van continuïteit te behouden om volgende redenen:

- Het eigen vermogen van de vennootschap blijft positief
- De vennootschap beschikt ten allen tijde over voldoende liquiditeiten: de vennootschap is in staat al haar betalingsverplichtingen te voldoen, de continuïteit van de vennootschap komt op geen enkel ogenblik in het gedrang Er is dan ook geen reden om over te gaan tot waardering in de optiek van discontinuïteit.

VIII. Voorstel van de resultaatverdeling

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	-277.488,68	-360.760,11
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	83.271,43	210.639,57
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	-360.760,11	-571.399,68
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	.....	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	-277.488,68	-360.760,11
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	.....	.....
Vergoeding van de inbreng	694	.....	.....
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

De winst over boekjaar 2021 bedraagt € 83.271,43. Samen met het overgedragen verlies van 2020 ten bedrage van € 360.760,11 sluit de rekening met een gecumuleerd verlies van € 277.488,68 welk wordt overgedragen naar 2022.

IX. Uitzonderlijke werkzaamheden en bijzondere opdrachten van de commissaris en prestaties verricht door vennootschappen waar de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband mee heeft

Vennootschappen waarmee de commissaris een beroepsmatig samenwerkingsverband heeft, hebben geen diensten verricht.

X. Diverse

De vennootschap maakt geen gebruik van financiële instrumenten om risico's in te dekken.

De risico's en onzekerheden eigen aan de sector en aan de activiteiten van de vennootschap, worden volgens de raad van bestuur door de deskundigheid en de ervaring van het team van gemotiveerde medewerkers in voldoende mate onderkend en afgezekerd om te vermijden dat een eventuele negatieve impact daarvan een doorslaggevende invloed zou hebben op het resultaat van de vennootschap.

Wij verzoeken U dan de jaarrekening, zoals ze U voorgelegd werd, en de resultaatsbestemming, zoals hier voorgesteld, te willen goedkeuren.

Wij verzoeken de gemeenteraad, na goedkeuring van de rekening, kwijting te verlenen aan de bestuurders en aan de commissaris.

Gemeente Hamme, 4 mei 2022

Jan De Graef
voorzitter

AGB HAMME

Jaarrekening 2021

NBB



Inhoud NBB

Interne jaarrekening

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

Externe jaarrekening volgens schema NBB

Bijlagen

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

Interne jaarrekening

		<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2021</i>	<i>31/12/2020</i>
Balans na winstverdeling				
Vaste activa	21/28		13.545.092,97	12.764.337,60
Immateriële vaste activa	21		2.824,00	4.236,00
Plannen en studies	21401100		7.060,00	7.060,00
Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	21401109		(4.236,00)	(2.824,00)
Plannen en studies Meulenbroek	21401400		4.283,50	4.283,50
Plannen en studies Meulenbroek - Geboekte afschrijvingen	21401409		(4.283,50)	(4.283,50)
Materiële vaste activa	22/27		11.140.503,50	10.358.336,13
Terreinen en gebouwen	22		7.934.230,53	8.181.913,41
Gebouwen - gemeenschapsgoederen	22101100		5.184.525,43	5.184.525,43
Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	22101109		(471.320,49)	(314.213,66)
Gebouwen - gemeenschapsgoederen	22101400		2.281.376,46	2.281.376,46
Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	22101409		(414.572,53)	(345.439,91)
Algemene ondernemingen Samat	22200700		643.151,31	643.151,31
Algemene ondernemingen Samat - Geboekte afschrijvingen	22200709		(171.695,49)	(152.206,06)
Omgevingswerken sporthal Meulenbroek	22201400		64.481,85	64.481,85
Omgevingswerken sporthal Meulenbroek - Geboekte afschrijvingen	22201409		(7.823,58)	(5.869,58)
Terrein Zwaarveld / Samat	22900700		743.361,07	743.361,07
Terrein Jachtclub	22900800		82.746,50	82.746,50
Installaties, machines en uitrusting	23		2.134,98	4.269,98
Installaties, machines en uitrusting - Ter Munken	23000200		28.710,22	28.710,22
Installaties, machines en uitrusting - Ter Munken - Geboekte afschrijvingen	23000209		(28.710,22)	(28.710,22)
materieel sporthal Meulenbroek	23001400		50.595,83	50.595,83
materieel sporthal Meulenbroek - Geboekte afschrijvingen	23001409		(48.460,85)	(46.325,85)
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vas...	23900100		65.872,69	65.872,69
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	23900109		(65.872,69)	(65.872,69)
Meubilair en rollend materieel	24		5.050,01	6.060,01
Informaticamateriaal - gemeenschapsgoederen	24110000		909,07	909,07
Informaticamateriaal - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	24110009		(909,06)	(909,06)
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - Algemeen	24900000		35.322,22	35.322,22
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - Al - Geboekte a...	24900009		(30.272,22)	(29.262,22)
Overige materiële vaste activa	26		330.072,09	341.734,36
Terreinen en gebouwen - Terrein Peperstraat 16	26000000		155.507,16	155.507,16
Terreinen en gebouwen - Terrein Peperstraat 14	26000500		66.274,44	66.274,44
Terreinen en gebouwen - Gebouw Peperstraat 14	26100500		177.697,62	177.697,62
Terreinen en gebouwen - Gebouw Peperstraat 14 - Geboekte afschrijvingen	26100509		(88.848,80)	(79.963,92)
Terreinen en gebouwen - Gebouw Peperstraat 16	26100600		108.318,03	108.318,03
Terreinen en gebouwen - Gebouw Peperstraat 16 - Geboekte afschrijvingen	26100609		(88.876,36)	(86.098,97)
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	27		2.869.015,89	1.824.358,37
WIU	27000000		2.869.015,89	1.824.358,37
Financiële vaste activa	28		2.401.765,47	2.401.765,47
Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	28100000		5.000,00	5.000,00
Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	28110000		(3.750,00)	(3.750,00)
Andere aandelen - aanschaffingswaarde	28400000		1.932.876,63	1.932.876,63
Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - geboekte meerwaarden	28480000		467.638,84	467.638,84
Vlottende activa	29/58		2.664.574,04	2.816.103,85
Voorraden en bestellingen in uitvoering	3		450.228,24	450.228,24
Voorraden	30/36		450.228,24	450.228,24
Onroerende goederen bestemd voor de verkoop - Sporthal De	35000400		450.228,24	450.228,24

	Algemene rekening	31/12/2021	31/12/2020
Wuiten			
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	1.167.445,51	1.104.718,71
Handelsvorderingen	40	820.772,40	716.756,29
Werkingsvorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	40000000	251.220,01	139.435,80
Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	40400000	26.457,59	32.125,77
Te ontvangen creditnota's	40410000	543.094,80	544.892,00
Vooruitbetalingen op ruiltransacties	40600000		302,72
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	40700000	57.072,18	57.322,18
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	40900000	(57.072,18)	(57.322,18)
Overige vorderingen	41	346.673,11	387.962,42
Terug te vorderen btw	41100000	8.499,87	23.846,62
Vorderingen wegens werkingssubsidies	41600000	217.513,67	154.757,43
Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nom...	41610000	120.659,57	209.358,37
Liquide middelen	54/58	1.044.452,15	1.260.031,29
Belfius BE24 0910 1214 5338	55010000	48.443,45	177.938,91
Belfius BE38 0910 1772 6272	55011000	44.658,56	6.256,70
Belfius BE39 0910 1831 2619 Tre@sury+	55012000	457.617,96	132.617,96
ING BE89 3930 7228 4085	55021000	187,34	88,59
BNP Paribas Fortis BE06 0013 2724 3522	55031000	44.668,55	35.482,38
BNP Paribas Fortis BE68 0354 2793 4234	55032000	7.011,52	7.011,52
KBC BE91 7360 2176 8076	55041000	160.014,61	165.266,75
KBC BE33 7350 4308 3546	55042000	281.850,16	735.368,48
Overlopende rekeningen	490/1	2.448,14	1.125,61
Over te dragen kosten	49000000	2.448,14	1.125,61
Totaal van de activa	20/58	16.209.667,01	15.580.441,45

	Algemene rekening	31/12/2021	31/12/2020
Passiva			
Eigen vermogen	10/15	900.611,60	826.260,74
Inbreng	10/11	495.787,06	495.787,06
Onbeschikbaar	111	495.787,06	495.787,06
Onbeschikbare inbreng	11190000	495.787,06	495.787,06
Herwaarderingsmeerwaarden	12	467.638,84	467.638,84
Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	12200000	467.638,84	467.638,84
Overgedragen winst (verlies)	14	(277.488,68)	(360.760,11)
Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	14100000	(277.488,68)	(360.760,11)
Kapitaalsubsidies	15	214.674,38	223.594,95
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	15100000	294.378,44	294.378,44
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...	15100009	(79.704,06)	(70.783,49)
Voorzieningen en uitgestelde belastingen	16	71.558,14	75.624,75
Voorzieningen voor risico's en kosten	160/5		1.093,10
Overige risico's en kosten	164/5		1.093,10
Voorzieningen voor overige risico's en kosten	16500000		1.093,10
Uitgestelde belastingen	168	71.558,14	74.531,65
Uitgestelde belastingen	16800000	98.126,15	98.126,15
Uitgestelde belastingen	16800009	(26.568,01)	(23.594,50)
Schulden	17/49	15.237.497,27	14.678.555,96
Schulden op meer dan één jaar	17	9.597.129,31	8.882.908,00
Financiële schulden	170/4	9.597.129,31	8.882.908,00
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	172/3	2.050.840,69	2.225.367,81
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	17330000	2.050.840,69	2.225.367,81
Overige leningen	174/0	7.546.288,62	6.657.540,19
Andere leningen	17400002	7.546.288,62	6.657.540,19
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	5.634.449,63	5.784.303,72
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	486.345,30	330.436,21
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	42330000	174.527,12	174.527,12
Andere leningen	42400002	155.909,09	155.909,09
Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor andere leningen	42410002	155.909,09	
Financiële schulden	43	1.035.304,25	1.535.991,20
Kredietinstellingen	430/8	1.025.000,00	1.525.000,00
Kredietinstellingen - KBC straight loan	43010000	1.025.000,00	1.525.000,00
Overige leningen	439	10.304,25	10.991,20
Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	43900000	10.304,25	10.991,20
Handelsschulden	44	2.068.364,45	1.922.999,83
Leveranciers	440/4	2.068.364,45	1.922.999,83
Leveranciers	44000000	1.932.331,18	1.619.712,89
Te ontvangen facturen	44400000	136.033,27	303.181,28
Op te stellen creditnota's	44410000		105,66
Vooruitbetalingen op bestellingen	46		796,36
Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	46000000		796,36
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	4.638,41	12.761,14
Belastingen	450/3	3.036,07	12.761,14
Geraamd bedrag der belastingschulden	45200000	2.656,57	12.128,74
Ingehouden voorheffing	45300000	379,50	632,40
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	1.602,34	
Andere sociale schulden	45900000	1.602,34	
Overige schulden	47/48	2.039.797,22	1.981.318,98
Waarborgen	48800000	17.826,83	18.141,48
L/R Baantje	48910000	2.021.970,39	1.963.177,50

	Algemene rekening	31/12/2021	31/12/2020
Overlopende rekeningen	492/3	5.918,33	11.344,24
Toe te rekenen kosten	49200000	2.338,52	4.431,95
Over te dragen opbrengsten	49300000	3.579,81	6.912,29
Totaal van de passiva	10/49	16.209.667,01	15.580.441,45

	Algemene rekening	31/12/2021	31/12/2020
Resultatenrekening			
Brutomarge	9900	421.903,59	563.145,62
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	76A	7.543,14	128.033,75
Uitzonderlijke opbrengsten	76000000	7.543,14	19.672,11
Bedrijfsopbrengsten	70/74	808.341,74	777.107,20
Omzet	70	524.824,19	424.167,02
Verkopen dranken	70000000	21.453,79	25.805,39
Terugvordering kosten	70100000	29.398,16	21.980,90
Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	70500010	123.651,55	32.856,33
Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	70500020	9.000,00	9.276,36
Terbeschikkingstelling ruimten, kantoren, ...	70500030	33.679,17	34.349,13
Andere huuropbrengsten	70509999	69.112,01	45.891,75
Opbrengsten uit concessies	70600010	4.875,03	16.646,35
Prijs subsidies	70700000	233.654,48	237.360,81
Andere bedrijfsopbrengsten	74	283.517,55	352.940,18
coronasubsidie	74020000	217.513,67	310.666,52
Recuperatie van kosten	74500000	59.623,56	35.777,59
Schadevergoedingen	74500010	6.380,32	85,00
Ontvangen huur parking vrachtwagens (Samat)	74520700		6.411,07
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	393.981,29	341.995,33
Aankopen van handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	600/8	20.134,15	22.993,61
Aankopen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	60400000	20.134,15	22.993,61
Diensten en diverse goederen	61	373.847,14	319.001,72
Leasevergoeding	61000010	132.522,70	151.864,92
Onderhoud en herstellingen	61030000	73.060,84	59.321,50
Elektriciteit	61100000	73.768,95	62.993,34
Gas	61110000	36.400,25	12.720,48
Water	61130000	11.710,44	11.584,21
Brandverzekering	61201000	2.165,42	2.372,21
Verzekering BA	61201500	1.070,30	812,41
Andere verzekeringen	61209999	227,79	143,03
Retributies en vergunningen	61300100	(1.298,44)	2.375,63
Erelonen advocaten	61310010	19.262,06	10.856,92
Erelonen consultancy	61310020	8.228,00	7.425,00
Dienstverlening parking Indigo	61310030	5.635,88	(10.767,93)
Erelonen en procedurekosten	61310040	1.098,50	
Kantoorbenodigdheden	61410010	763,34	
Post- en frankeringskosten	61410030	15,15	26,92
Administratieve kosten	61410070	2.164,46	400,38
Onderhoudscontracten computermaterieel	61428000	2.777,60	2.555,10
Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	61430010		326,89
Lidmaatschappen	61500060		275,00
Sociale lasten	61820000		222,46
Verzekering lichamelijke ongevallen Rvb en DC - polis 01/003-45.009.533	61830000	80,00	80,00
Presentiegelden leden RvB	61840000	3.582,54	3.413,25
Bijdrage RSVZ mandatarissen	61860000	611,36	
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	263.902,15	272.930,82
Afschrijvingen op immateriële vaste activa	63010000	1.412,00	2.016,70
Afschrijvingen op materiële vaste activa	63020000	262.490,15	270.914,12
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4	(250,00)	(5.310,42)
Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	63410000	(250,00)	(5.310,42)
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	635/8	(1.093,10)	

	Algemene rekening	31/12/2021	31/12/2020
Voorzieningen voor andere risico's en kosten - besteding en terugnemering (-)	63710000	(1.093,10)	
Andere bedrijfskosten	640/8	1.062,69	14.469,15
Belastingen: Onroerende voorheffing/bedrijven/milieu/polder	64000000	1.062,69	13.873,67
Polderbelasting	64000001		35,67
Milieubelasting	64000002		559,81
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	9901	158.281,85	281.056,07
Financiële opbrengsten	75/76B	8.921,57	9.075,06
Recurrente financiële opbrengsten	75	8.921,57	9.075,06
In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	75300000	8.920,56	8.920,56
Voordelige betalingsverschillen klanten en leveranciers	75900000	1,01	154,50
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753	8.920,56	8.920,56
In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	75300000	8.920,56	8.920,56
Financiële kosten	65/66B	86.905,51	82.465,08
Recurrente financiële kosten	65	86.905,51	82.465,08
Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	65000000	27.477,80	32.846,11
Intresten R/C Baantje	65000010	58.792,89	48.470,76
Diverse bankkosten	65700000	632,92	1.146,57
Nadelige verschillen betalingen klanten en leveranciers	65720000	1,90	1,64
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903	80.297,91	207.666,05
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780	2.973,52	2.973,52
Uitgestelde belastingen	78000000	2.973,52	2.973,52
Winst (Verlies) van het boekjaar	9904	83.271,43	210.639,57
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905	83.271,43	210.639,57

	<i>Algemene rekening</i>	<i>31/12/2021</i>	<i>31/12/2020</i>
Resultaatverwerking			
Te bestemmen winst (verlies)	9906	(277.488,68)	(360.760,11)
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905)	83.271,43	210.639,57
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P	(360.760,11)	(571.399,68)
Overgedragen verlies	69000000	(360.760,11)	571.399,68
Over te dragen winst (verlies)	(14)	(277.488,68)	(360.760,11)
Over te dragen tekort van het boekjaar	79300000	277.488,68	360.760,11

Externe jaarrekening volgens schema NBB

23				1	EUR	
NAT.	Datum neerlegging	Nr.	Blz.	E.	D.	VKT-inb 1

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: *GEMEENTELIJK AUTONOOM BEDRIJF HAMME - HAMSE INVESTERINGSMAATSCHAPPIJ*

Rechtsvorm: *Autonoom Gemeentebedrijf*

Adres: *Marktplein* Nr.: *1* Bus:

Postnummer: *9220* Gemeente: *Hamme*

Land: *België*

Rechtspersonenregister (RPR) – Ondernemingsrechtbank van *Gent, afdeling Dendermonde*

Internetadres¹:

Ondernemingsnummer *BE 0265.753.274*

DATUM *16 / 10 / 1998* van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING *JAARREKENING IN EURO (2 decimalen)*

goedgekeurd door de algemene vergadering van *18 / 05 / 2022*

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

Vorig boekjaar van *01 / 01 / 2020* tot *31 / 12 / 2020*

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

Totaal aantal neergelegde bladen: *26* Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: *6.2, 6.7, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 17*

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

Jan De Graef
Bestuurder - Voorzitter

Ann Verschelden
Bestuurder - Ondervoorzitter

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

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN

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

<i>Jan De Graef</i> <i>Koningin Astridlaan 19, 9220 Hamme, België</i>	<i>Voorzitter van de Raad van Bestuur</i>
<i>Ann Verschelden</i> <i>Hebbestraat 6 bus B, 9220 Hamme, België</i>	<i>Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur</i>
<i>Koen Mettepenningen</i> <i>Driegoten 12, 9220 Hamme, België</i>	<i>Bestuurder</i>
<i>André Raemdonck</i> <i>Evangeliestraat 44, 9220 Hamme, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>30/01/2019 -</i>
<i>Luc De Mey</i> <i>Sint-Annastraat 256, 9220 Hamme, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>30/01/2019 -</i>
<i>Mario Michils</i> <i>Rippiaberg 23, 9220 Hamme, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>30/01/2019 -</i>
<i>Mieke De Keyser</i> <i>Aubroeckstraat 17, 9220 Hamme, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>30/01/2019 -</i>
<i>Agnes Onghena</i> <i>Evangeliestraat 95, 9220 Hamme, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>11/09/2019 -</i>
<i>Frank Van Erum</i> <i>Broekstraat 1, 9220 Hamme, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>26/01/2022 -</i>
<i>Kim Van de Sande</i> <i>Zogge 59, 9220 Hamme, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>23/02/2022 -</i>
<i>VGD Bedrijfsrevisoren</i> <i>Nr.: BE 0875.430.443</i> <i>Neerhoflaan 2 bus 4, 1780 Wemmel, België</i> <i>Lidmaatschapsnr.: B00150</i>	<i>Commissaris</i> <i>01/12/2020 - 30/06/2023</i>
<i>Vertegenwoordigd door:</i>	
<i>Jurgen Lelie</i> <i>Singelweg 82, 9200 Dendermonde, België</i> <i>Lidmaatschapsnr.: A01871</i>	

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van de artikelen 34 en 37 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

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

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

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

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

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

* Schrapen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	13.545.092,97	12.764.337,60
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	2.824,00	4.236,00
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	11.140.503,50	10.358.336,13
Terreinen en gebouwen		22	7.934.230,53	8.181.913,41
Installaties, machines en uitrusting		23	2.134,98	4.269,98
Meubilair en rollend materieel		24	5.050,01	6.060,01
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	330.072,09	341.734,36
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	2.869.015,89	1.824.358,37
Financiële vaste activa	6.1.3	28	2.401.765,47	2.401.765,47
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	2.664.574,04	2.816.103,85
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	450.228,24	450.228,24
Voorraden		30/36	450.228,24	450.228,24
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	1.167.445,51	1.104.718,71
Handelsvorderingen		40	820.772,40	716.756,29
Overige vorderingen		41	346.673,11	387.962,42
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	1.044.452,15	1.260.031,29
Overlopende rekeningen		490/1	2.448,14	1.125,61
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	16.209.667,01	15.580.441,45

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	900.611,60	826.260,74
Inbreng		10/11	495.787,06	495.787,06
Beschikbaar		110	.....	.....
Onbeschikbaar		111	495.787,06	495.787,06
Herwaarderingsmeerwaarden		12	467.638,84	467.638,84
Reserves		13	.....	.....
Onbeschikbare reserves		130/1	.....	.....
Statutair onbeschikbare reserves		1311	.....	.....
Inkoop eigen aandelen		1312	.....	.....
Financiële steunverlening		1313	.....	.....
Overige		1319	.....	.....
Belastingvrije reserves		132	.....	.....
Beschikbare reserves		133	.....	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)		14	-277.488,68	-360.760,11
Kapitaalsubsidies		15	214.674,38	223.594,95
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁴		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	71.558,14	75.624,75
Voorzieningen voor risico's en kosten		160/5	.....	1.093,10
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160	.....	.....
Belastingen		161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162	.....	.....
Milieuverplichtingen		163	.....	.....
Overige risico's en kosten		164/5	.....	1.093,10
Uitgestelde belastingen		168	71.558,14	74.531,65

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

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	15.237.497,27	14.678.555,96
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	9.597.129,31	8.882.908,00
Financiële schulden		170/4	9.597.129,31	8.882.908,00
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	2.050.840,69	2.225.367,81
Overige leningen		174/0	7.546.288,62	6.657.540,19
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	5.634.449,63	5.784.303,72
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	486.345,30	330.436,21
Financiële schulden		43	1.035.304,25	1.535.991,20
Kredietinstellingen		430/8	1.025.000,00	1.525.000,00
Overige leningen		439	10.304,25	10.991,20
Handelsschulden		44	2.068.364,45	1.922.999,83
Leveranciers		440/4	2.068.364,45	1.922.999,83
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	.....	796,36
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	4.638,41	12.761,14
Belastingen		450/3	3.036,07	12.761,14
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	1.602,34	.....
Overige schulden		47/48	2.039.797,22	1.981.318,98
Overlopende rekeningen		492/3	5.918,33	11.344,24
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	16.209.667,01	15.580.441,45

RESULTATENREKENING

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten			
	9900	421.903,59	563.145,62
Brutomarge			
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	76A	7.543,14	128.033,75
Omzet*	70	.....	.....
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen*	60/61	.....	.....
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	.....	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	263.902,15	272.930,82
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4	-250,00	-5.310,42
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	635/8	-1.093,10	.....
Andere bedrijfskosten	640/8	1.062,69	14.469,15
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)	649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten	66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	9901	158.281,85	281.056,07
Financiële opbrengsten	6.4 75/76B	8.921,57	9.075,06
Recurrente financiële opbrengsten	75	8.921,57	9.075,06
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753	8.920,56	8.920,56
Niet-recurrente financiële opbrengsten	76B	.....	.....
Financiële kosten	6.4 65/66B	86.905,51	82.465,08
Recurrente financiële kosten	65	86.905,51	82.465,08
Niet-recurrente financiële kosten	66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903	80.297,91	207.666,05
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780	2.973,52	2.973,52
Overboeking naar de uitgestelde belastingen	680	.....	.....
Belastingen op het resultaat	67/77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar	9904	83.271,43	210.639,57
Onttrekking aan de belastingvrije reserves	789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves	689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905	83.271,43	210.639,57

* Facultatieve vermelding.

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	-277.488,68	-360.760,11
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	83.271,43	210.639,57
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	-360.760,11	-571.399,68
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	.....	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	-277.488,68	-360.760,11
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	.....	.....
Vergoeding van de inbreng	694	.....	.....
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059P	xxxxxxxxxxxxxxxx	11.343,50
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8029	.....
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8039	.....
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8049	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059	11.343,50	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129P	xxxxxxxxxxxxxxxx	7.107,50
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8079	1.412,00	
Teruggenomen	8089	.....
Verworven van derden	8099	.....
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8109	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8119	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129	8.519,50	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(21)	2.824,00	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	11.513.208,27
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	1.044.657,52	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179	.....
Overboeking van een post naar een andere(+)/(-)	8189	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	12.557.865,79	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8219	.....
Verworven van derden	8229	.....
Afgeboekt	8239	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8249	.....
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8329P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1.154.872,14
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	262.490,15	
Teruggenomen	8289	.....
Verworven van derden	8299	.....
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8309	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8319	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8329	1.417.362,29	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22/27)	11.140.503,50	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1.937.876,63
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8365	.....
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8375	.....
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8385	.....
Andere mutaties(+)/(-)	8386	.....
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395	1.937.876,63	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455P	xxxxxxxxxxxxxxxx	467.638,84
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8415	.....
Verworven van derden	8425	.....
Afgeboekt	8435	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8445	.....
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455	467.638,84	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525P	xxxxxxxxxxxxxxxx	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8475	.....
Teruggenomen	8485	.....
Verworven van derden	8495	.....
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8505	.....
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8515	.....
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525	.....
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555P	xxxxxxxxxxxxxxxx	3.750,00
Mutaties tijdens het boekjaar(+)/(-)			
.....(+)/(-)	8545	.....
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555	3.750,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(28)	2.401.765,47	

STAAT VAN DE SCHULDEN

	Codes	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD		
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	486.345,30
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	1.321.744,84
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	8.275.384,47
GEWAARBORGDE SCHULDEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)		
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden		
Financiële schulden	8921	2.675.000,00
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	891	2.675.000,00
Overige leningen	901	.....
Handelsschulden	8981	.....
Leveranciers	8991	.....
Te betalen wissels	9001	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9011	.....
Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9021	.....
Overige schulden	9051	.....
Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden	9061	2.675.000,00
Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap		
Financiële schulden	8922	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	892	.....
Overige leningen	902	.....
Handelsschulden	8982	.....
Leveranciers	8992	.....
Te betalen wissels	9002	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9012	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	9022	.....
Belastingen	9032	.....
Bezoldigingen en sociale lasten	9042	.....
Overige schulden	9052	.....
Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap	9062	.....

RESULTATEN**PERSONEEL**

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

Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
9087	.....	.....
76	7.543,14	128.033,75
(76A)	7.543,14	128.033,75
(76B)	.....	.....
66	.....	.....
(66A)	.....	.....
(66B)	.....	.....
6502	.....	.....

**OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF
UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN**

Niet-recurrente opbrengsten

Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten

Niet-recurrente financiële opbrengsten

Niet-recurrente kosten

Niet-recurrente bedrijfskosten

Niet-recurrente financiële kosten

FINANCIËLE RESULTATEN

Geactiveerde interesten

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

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

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

Hypotheken

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

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

Pand op het handelsfonds

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

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

Boekwaarde van de bezwaarde activa
 Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

Bedrag van de betrokken activa

Bedrag van de betrokken activa
 Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd

Voorrecht van de verkoper

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

Boekjaar
0,00
.....
.....
.....

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

Gemeentelijk autonoom bedrijf Hamme – Hamse investeringsmaatschappij is momenteel betrokken in een discussie over een beding bij koop-verkoopovereenkomst inzake bodemverontreiniging. Het AGB is van oordeel dat de koper voldoende geïnformeerd was over de toestand van de grond op het ogenblik van de verkoop en is van mening dat haar in rechte en in feite geen schuld treft. Er zijn in 2020 twee facturen ontvangen voor € 543.094,80 welke het AGB betwist. De Raad van Bestuur volgt de situatie verder op. Het totaal van de kosten wordt door de tegenpartij geraamd op € 682.912,57. Er zijn geen wijzigingen voor 2021.

REGELING INZAKE HET AANVULLEND RUST- OF OVERLEVINGSPENSIOEN TEN BEHOEVE VAN DE PERSONEELS- OF DIRECTIELEDEN

Beknorte beschrijving

Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken

Codes	Boekjaar
9220

PENSIOENEN DIE DOOR DE VENNOOTSCHAP ZELF WORDEN GEDRAGEN

Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk

Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

AARD, ZAKELIJK DOEL EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN BUITENBALANS REGULINGEN

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de vereniging of stichting; indien vereist moeten de financiële gevolgen van deze regelingen voor de vereniging of stichting eveneens worden vermeld

.....

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

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

Het investeringskrediet bij Belfius voor de financiering van de bouw van de nieuwe sporthal wordt gewaardborgd door de Gemeente Hamme

Gemeentelijk Autonoom Bedrijf Hamme - Hamse Investeringsmaatschappij heeft leaseverplichtingen (m.b.t. Ter Munken, H@mbiance en sportgebouw atletiekpiste) t.a.v. de Gemeente Hamme (in 2021 afgelopen)

De straight loan bij KBC wordt gewaardborgd door de Gemeente Hamme

Gemeentelijk Autonoom Bedrijf Hamme - Hamse Investeringsmaatschappij heeft een bankgarantie toegestaan

Boekjaar
1.650.000,00
132.522,70
1.025.000,00
0,00

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

VERBONDEN OF GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN

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

Codes	Boekjaar
9294
9295
9500

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

Waarborgen toegestaan in hun voordeel
 Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel

Codes	Boekjaar
9501
9502

DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)

Mandaat commissaris boekjaar 2021

Boekjaar
3.766,00
.....
.....
.....

TRANSACTIES BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN DIE DIRECT OF INDIRECT ZIJN AANGEGAAN

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

Aard van de transactie

Nihil 0,00

Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft

Aard van de transactie

Nihil 0,00

Met de leden van de leidinggevende, toezichthoudende of bestuursorganen van de vennootschap

Aard van de transactie

Nihil 0,00

Boekjaar
0,00
.....
.....
.....
0,00
.....
.....
.....
0,00
.....
.....
.....

WAARDERINGSREGELS

SAMENVATTING VAN DE WAARDERINGSREGELS

I. Beginsel

Het bestuursorgaan van de vennootschap, VZW, IVZW of stichting bepaalt de regels die gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel III.89, § 1, van het Wetboek van economisch recht.

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

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

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

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

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

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

Bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria is de waardering van de voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen waarvan hierna sprake, onvermijdelijk aleatoir :
nihil

Andere inlichtingen die noodzakelijk zijn opdat de jaarrekening een getrouw beeld zou geven van het vermogen, de financiële positie en het resultaat van de onderneming :
Gezien de overgedragen verliezen, is artikel 96 zesde lid van het Wetboek vennootschappen van toepassing.

De raad van bestuur beslist de waarderingsregels in de zin van continuïteit te behouden om volgende redenen:

-het eigen vermogen van de vennootschap blijft positief

-de vennootschap beschikt ten allen tijde over voldoende liquiditeiten: de vennootschap is in staat al haar betalingsverplichtingen te voldoen, de continuïteit van de vennootschap komt op geen enkel ogenblik in het gedrang

Er is dan ook geen reden om over te gaan tot waardering in de optiek van discontinuïteit.

II. Bijzondere regels

De oprichtingskosten :

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

Herstructureringskosten :

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

Immateriële vaste activa :

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

Materiële vaste activa :

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

Afschrijvingen geboekt tijdens het boekjaar :

Activa	Methode	Basis	Afschrijvingspercentages	
	L (lineaire) D (degressieve) A (andere)	NG (niet-geherwaardeerde) G(geherwaardeerde)	Hoofdsom Min. - Max.	Bijkomende kosten Min. - Max.
1. Oprichtingskosten				
2. Immateriële vaste activa	L	NG	20.00 - 20.00	0.00 - 0.00
3. Industriële, administratieve of commerciële gebouwen *	L	NG	3.03 - 3.03	0.00 - 0.00
4. Installaties, machines en uitrustingen *	L	NG	20.00 - 20.00	0.00 - 0.00
5. Rollend materieel *				
6. Kantoomateriaal en meubilair *	L	NG	10.00 - 10.00	0.00 - 0.00
7. Andere materiële vaste activa *	L	NG	5.00 - 5.00	0.00 - 0.00

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

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

- bedrag voor het boekjaar : EUR.

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

Financiële vaste activa :

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

Voorraden :

Voorraden worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde berekend volgens de (te vermelden) methode van de gewogen gemiddelde prijzen, Fifo, Lifo, individualisering van de prijs van elk bestanddeel of tegen de lagere marktwaarde :

1. Grond- en hulpstoffen :
/
2. Goederen in bewerking - gereed product :
/
3. Handelsgoederen :
/
4. Onroerende goederen bestemd voor verkoop :
aanschaffingswaarde

Producten :

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

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

Bestellingen in uitvoering :

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

Schulden :

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

Vreemde valuta :

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

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

Leasingovereenkomsten :

Wat de niet-geactiveerde gebruiksrechten uit leasingovereenkomsten betreft (artikel 102, §1 van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen.), beliepen de vergoedingen en huurgelden die betrekking hebben op het boekjaar voor leasing van onroerende goederen : EUR.

De omzet van AGB Hamme - HIM bestaat uit de verhuur van zalen voor evenementen en bijhorende facturatie van het drankenverbruik en de exploitatie van een bovengrondse en een ondergrondse parking.

De omzet wordt erkent na de uitvoering van de activiteiten.

Een prijssubsidie wordt toegekend op basis van een vastgestelde prijsfactor (toegekend door de gemeente). Deze wordt berekend op de omzet gegenereerd uit de parkings en verhuuropbrengsten.

De prijssubsidies worden jaarlijks geherevalueerd.

In de mate dat er een prijssubsidieaanpassing noodzakelijk is, zal de gemeente Hamme deze steeds documenteren.

ANDERE IN DE TOELICHTING TE VERMELDEN INLICHTINGEN

Op 11 maart 2020 maakte de Wereldgezondheidsorganisatie bekend dat de uitbraak van COVID-19 officieel als pandemie wordt beschouwd. COVID-19 heeft tot op heden reeds significante effecten op de wereldeconomie. Hoewel de volledige impact van de COVID-19-crisis op dit moment nog steeds ongekend is en de voortschrijdende maatregelen niet redelijk kunnen ingeschat worden, is het bestuursorgaan van oordeel dat voldoende maatregelen werden genomen om de negatieve impact zoveel als mogelijk in te perken. Het bestuursorgaan wijst hierbij op de mogelijke financiële risico's als gevolg van de uitzonderlijke omstandigheden waarmee de onderneming geconfronteerd wordt. De gevolgen van de COVID-19-crisis op de diverse posten van de jaarrekening werden beoordeeld door het bestuursorgaan van de vennootschap en de nodige correcties werden geboekt per 31 december 2021.

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

INLICHTINGEN OMTRENT DE DEELNEMINGEN**DEELNEMINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE RECHTEN IN ANDERE ONDERNEMINGEN**

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

NAAM, volledig adres van de ZETEL en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, het ONDERNEMINGSNUMMER	Aangehouden maatschappelijke rechten			Gegevens geput uit de laatst beschikbare jaarrekening				
	Aard	rechtstreeks		dochters	Jaarrekening per	Munt-code	Eigen vermogen	Nettoresultaat
		Aantal	%	%			(+) of (-) (in eenheden)	
BAANTJE BE 0405.040.128 Naamloze vennootschap Sint-Jansstraat 27 9220 Hamme België	aandelen zonder nominale waarde	4.182	100,0	0,0	30/11/2021	EUR	3.391.759,19	72.246,74

LIJST VAN ONDERNEMINGEN WAARVOOR DE VENNOOTSCHAP ONBEPERKT AANSPRAKELIJK IS IN HAAR HOEDANIGHEID VAN ONBEPERKT AANSPRAKELIJK VENNOOT OF LID

De jaarrekening van elk van de ondernemingen waarvoor de vennootschap onbeperkt aansprakelijk is, wordt bij de voorliggende jaarrekening gevoegd en samen hiermee openbaar gemaakt, tenzij in de tweede kolom de reden wordt vermeld waarom dit niet het geval is; deze vermelding gebeurt door te verwijzen naar de van toepassing zijnde code (A, B of D) die hieronder wordt gedefinieerd.

De jaarrekening van de vermelde onderneming:

- A. wordt door deze onderneming openbaar gemaakt door neerlegging bij de Nationale Bank van België;
- B. wordt door deze onderneming daadwerkelijk openbaar gemaakt in een andere lidstaat van de Europese Unie, overeenkomstig artikel 16 van de richtlijn (EU) 2017/1132;
- D. betreft een maatschap.

NAAM, volledig adres van de ZETEL, RECHTSVORM en, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft, HET ONDERNEMINGSNUMMER	Eventuele code
<i>Baantje BE 0405.040.128 Naamloze vennootschap Marktplein 1, 9220 Hamme, België</i>	A

AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE ONDERNEMING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING

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

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de onderneming in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de maatschappelijke zetel, zo het een rechtspersoon betreft) en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			%
	Aard	Aantal stemrechten		
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	
<i>Gemeente Hamme BE 0207.445.782 Marktplein 1, 9220 Hamme, België</i>	<i>Aandelen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>100,0</i>

**ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN TE VERMELDEN
INLICHTINGEN**

SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN (*posten 45 en 179 van de passiva*)

Vervallen belastingschulden

Vervallen schulden ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid

**BEDRAG VAN DE KAPITAAL- EN INTERESTSUBSIDIES TOEGEKEND OF AANGEREKEND DOOR DE
OVERHEID OF DOOR OVERHEIDSINSTELLINGEN**

Codes	Boekjaar
9072	.....
9076	.....
9078	8.920,56

REMUNERATIEVERSLAG

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

Zie volgende pagina.

Remuneratieverslag

Conform artikel 3:12 9° van het WVV legt onze entiteit een remuneratieverslag neer.

Hierna vindt u een overzicht op individuele basis van het brutobedrag van de remuneratie die de entiteit heeft toegekend in 2021:

Naam Bestuurder	Vergoeding	Onkosten-vergoeding	Voordeel in natura
DE KEYSER, MIEKE	551,58		
LANOYE, GUIDO	551,58		
MICHILS, MARIO	551,58		
ONGHENA, AGNES	412,32		
RAEMDONCK, ANDRE	412,32		
VAN GAEVEREN, FRANS	551,58		

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

Bijlagen

Overzicht van de schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Overzicht van de vorderingen op lange termijn

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2021	Voorziene aflossingen 2021 *	Werkelijke aflossingen 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2022
171	Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	3.490.543,39	3.490.543,39	2.225.367,81	174.527,12	174.527,12	0,00	174.527,12
	Leningen ten laste van het bestuur	3.490.543,39	3.490.543,39	2.225.367,81	174.527,12	174.527,12	0,00	174.527,12
	BELFIUS	2.200.000,00	2.200.000,00	1.650.000,00	110.000,00	110.000,00	0,00	110.000,00
	BNP PARIBAS FORTIS	1.290.543,39	1.290.543,39	575.367,81	64.527,12	64.527,12	0,00	64.527,12
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN
FINANCIËLE SCHULDEN

	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2021	Voorziene aflossingen 2021 *	Werkelijke aflossingen 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2022
Sanerings- en consolidatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

1734	Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

174	Overige leningen	8.014.015,89	8.014.015,89	7.702.197,71	155.909,09	155.909,09	0,00	155.909,09
	Lening parking Nieuwstraat	5.145.000,00	5.145.000,00	4.833.181,82	155.909,09	155.909,09	0,00	155.909,09
	Lening marktplein	2.869.015,89	2.869.015,89	2.869.015,89	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

(lm)materieel vast actief	Omschrijving	AR aansch	Aanschaffingswaarde	JAAR	afsch term	Afsch < 2021	bw vr afsch
afgeschreven	F29700670 consultancyopdracht trajectbegeleiding mobiliteit en parkeren	21401100	7.060,00	2019	5	2.824,00	4.236,00
StudieMeulenbr	VG 150.300	21401400	680,00	2015	5	680,00	0,00
StudieMeulenbr	F02 15188	21401400	280,00	2015	5	280,00	0,00
StudieMeulenbr	Schuldvordering 301500307 - tussenkomst bouwaanvraag	21401400	300,00	2015	5	300,00	0,00
StudieMeulenbr	Verdelings- en afbakingsplan nieuwe sporthal Meulenbroek	21401400	500,00	2016	5	500,00	0,00
StudieMeulenbr	Schuldvordering 1 - factuur 16/080	21401400	2.523,50	2016	5	2.523,50	0,00
	283 Parking Nieuwstraat	22101100	5.184.525,43	2019	33	314.213,66	4.870.311,77
SportgebMeulenb	Sporthal Meulenbroek	22101400	2.275.776,46	2016	33	344.930,82	1.930.845,64
SportgebMeulenb	F26/2018	22101400	4.150,00	2018	33	377,27	3.772,73
SportgebMeulenb	F37/2018	22101400	1.450,00	2018	33	131,82	1.318,18
VrachtwParking	Opmaken technisch verslag	22200700	18.269,99	2013	33	4.429,11	13.840,88
VrachtwParking	Vorderingsstaat 1	22200700	502.470,20	2013	33	121.810,96	380.659,24
VrachtwParking	Coördinatie project vrachtwagenparking	22200700	122.411,12	2014	33	25.966,00	96.445,12
	480 Overboeking AR omgevingswerken Meulenbroek	22201400	250,00	2017	33	30,31	219,69
	480 Omgevingswerken vs 1 sporthal Meulenbroek	22201400	26.830,20	2018	33	2.439,11	24.391,09
	480 Omgevingswerken vs 2 sporthal Meulenbroek	22201400	35.508,30	2018	33	3.228,03	32.280,27
Omgevingswerken	Omgevingswerken	22201400	1.893,35	2018	33	172,12	1.721,23
Terrein Zwaarveld / Samat		22900700	743.361,07		0	0,00	743.361,07
Terrein Jachtclub		22900800	82.746,50		0	0,00	82.746,50
	323 F520004785/9001021820	23000200	2.199,00	2016	5	2.199,00	0,00
afgeschreven	tafels, vluchtladder en buitenverlichting	23000200	26.511,22		0	26.511,22	0,00
	331 VFP-5160891 - vorderingsstaat 1 sportuitrusting	23001400	39.920,85	2016	5	39.920,85	0,00
	532 5200004429/9001433583 schrobmachine blauwe sportzaal	23001400	10.674,98	2018	5	6.404,99	4.269,99
afgeschreven	Diverse goederen 2006 tem 2011	23900100	65.872,69	2011	0	65.872,69	0,00
	429 F17120160	24110000	400,81	2017	3	400,81	0,00
afgeschreven	Laptop 2014 Acer	24110000	508,26	2014	0	508,26	0,00
afgeschreven	Rolluikkast	24900000	555,33	2009	0	555,33	0,00
afgeschreven	Kantoormeubilair 2007	24900100	24.666,89		0	24.666,89	0,00
MatTerMunkCorre	F170479	24900000	10.100,00	2017	10	4.040,00	6.060,00
TerreinPeper16	Terreinen en gebouwen - Terrein Peperstraat 16	26000000	155.507,16		0	0,00	155.507,16
TerreinPeper14	Terreinen en gebouwen - Terrein Peperstraat 14	26000500	66.274,44		0	0,00	66.274,44
Terreinen en gebouwen - Gebouw Peperstraat 14		26100500	177.697,62	2012	20	79.963,92	97.733,70
Terreinen en gebouwen - Gebouw Peperstraat 16		26100600	106.789,25	2009	20	85.181,69	21.607,56
Terreinen en gebouwen - Gebouw Peperstraat 16		26100600	1.528,78	2009	20	917,28	611,50
	Parking marktplein (in opbouw)	22101500	369.303,80	2019	33	0,00	369.303,80
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/16 staat van vordering der werken nr. 8, 01/04/2020 - 30/04/22101500		166.374,97	2020	33	0,00	166.374,97
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/19 staat van vordering der werken nr. 9, 01/05/2020 - 31/05/22101500		2.169,00	2020	33	0,00	2.169,00
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/19 staat van vordering der werken nr. 9, 01/05/2020 - 31/05/22101500		95.119,30	2020	33	0,00	95.119,30
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/22 Hart v Hamme: ondergrondse parking vs.10 1/6/2020 > 30/22101500		2.169,00	2020	33	0,00	2.169,00
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/22 Hart v Hamme: ondergrondse parking vs.10 1/6/2020 > 30/22101500		23.275,26	2020	33	0,00	23.275,26
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/30 Hart v Hamme: ondergrondse parking vs. 11 1/7/2020>31,22101500		1.601,93	2020	33	0,00	1.601,93
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/30 Hart v Hamme: ondergrondse parking vs.11 1/7/2020 > 30/22101500		201.211,36	2020	33	0,00	201.211,36
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/31 Hart v Hamme: ondergrondse parking vs. 12 1/8/2020>31,22101500		1.560,00	2020	33	0,00	1.560,00
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/31 Hart v Hamme: ondergrondse parking vs. 12 1/8/2020>31,22101500		154.824,74	2020	33	0,00	154.824,74
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/31 Hart v Hamme: ondergrondse parking vs. 12 1/9/2020>30,22101500		1.560,00	2020	33	0,00	1.560,00
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/31 Hart v Hamme: ondergrondse parking vs. 12 1/8/2020>31,22101500		504.100,72	2020	33	0,00	504.100,72
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/35: werken nr. vs. 14, 01/10/2020 - 31/10/2020		1.560,00	2020	33	0,00	1.560,00
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/35: werken nr. vs. 14, 01/10/2020 - 31/10/2020		144.714,84	2020	33	0,00	144.714,84
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/039 vordering werken 1/11/2020 > 30/11/2020		2.560,00	2020	33	0,00	2.560,00
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/039 vordering werken 1/11/2020 > 30/11/2020		129.782,97	2020	33	0,00	129.782,97
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/040 vordering werken 1/12/2020 > 31/12/2020		2.560,00	2020	33	0,00	2.560,00
Marktplein: ondergrondse	HVH/FV/20/040 vordering werken 1/12/2020 > 31/12/2020		19.910,48	2020	33	0,00	19.910,48
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/37: HVH/FV/21/21020001 - werken VS17: 01/01/2021 - 31/22101500		2.560,00	2021	33	0,00	2.560,00
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/37: HVH/FV/21/21020001 - werken VS17: 01/01/2021 - 31/22101500		415.204,45	2021	33	0,00	415.204,45
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/103: HVH/FV/21/21030001 vs. 18 01/02/2021 - 17/02/2022 22101500		2.560,00	2021	33	0,00	2.560,00
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/103: HVH/FV/21/21030001 vs. 18 01/02/2021 - 17/02/2022 22101500		115.888,23	2021	33	0,00	115.888,23
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/107: HVH/FV/21/21040003 - vordering der werken nr.19, 12/2101500		1.560,00	2021	33	0,00	1.560,00
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/107: HVH/FV/21/21040003 - vordering der werken nr.19, 12/2101500		254.898,56	2021	33	0,00	254.898,56
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/108: HVH/FV/21/21040004 - werken nr.20, 18/03/2021 - 3/22101500		1.560,00	2021	33	0,00	1.560,00
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/108: HVH/FV/21/21040004 - werken nr.20, 18/03/2021 - 3/22101500		62.096,59	2021	33	0,00	62.096,59
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/149: HVH/FV/21/21060001 - vordering der werken 21 01/22101500		1.560,00	2021	33	0,00	1.560,00
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/149: HVH/FV/21/21060001 - vordering der werken 21 01/22101500		14.361,80	2021	33	0,00	14.361,80
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/209: HVH/FV/21/21070001 - vordering der werken 22 01/22101500		1.560,00	2021	33	0,00	1.560,00
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/209: HVH/FV/21/21070001 - vordering der werken 22 01/22101500		14.358,33	2021	33	0,00	14.358,33
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/258: HVH/FV/21/21090001 - vordering der werken 23 01/22101500		1.560,00	2021	33	0,00	1.560,00
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/258: HVH/FV/21/21090001 - vordering der werken 23 01/22101500		6.920,38	2021	33	0,00	6.920,38
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/279: HVH/FV/21/21090001 - vordering der werken 24 01/22101500		3.120,00	2021	33	0,00	3.120,00
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/279: HVH/FV/21/21090001 - vordering der werken 24 01/22101500		4.264,67	2021	33	0,00	4.264,67
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/314: HVH/FV/21/21110001 - vordering der werken 25 - 01/22101500		1.560,00	2021	33	0,00	1.560,00
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/314: HVH/FV/21/21110001 - vordering der werken 25 - 01/22101500		2.010,53	2021	33	0,00	2.010,53
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/315: HVH/FV/21/21120006 - vordering der werken 26 - 01/22101500		1.560,00	2021	33	0,00	1.560,00
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/315: HVH/FV/21/21120006 - vordering der werken 26 - 01/22101500		14.834,41	2021	33	0,00	14.834,41
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/316: HVH/FV/21/21120007 - vordering der werken 27 - 01/22101500		1.560,00	2021	33	0,00	1.560,00
Marktplein: ondergrondse	AGB/AK1/2021/316: HVH/FV/21/21120007 - vordering der werken 27 - 01/22101500		4.451,98	2021	33	0,00	4.451,98
Marktplein: ondergrondse	TOF VS 28 12/2021	22101500	114.647,59	2021	33	0,00	114.647,59
			12.569.209,29			1.161.979,63	11.407.229,66

Toelage	Jaar	verr.term	Bedrag	Verrekend	BW voor verrekening	Verrekening 2021	BW 31/12/21
Vrachtwagenparking	2013	33	366.941,26	88.955,44	277.985,82	11.119,43	266.866,39
Vrachtwagenparking	2014	33	25.563,33	5.422,55	20.140,78	774,65	19.366,13
			392.504,59	94.377,99	298.126,60	11.894,08	286.232,52

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2021	Voorziene aflossingen 2021 *	Werkelijke aflossingen 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2022
2903	Vorderingen wegens toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

2904	Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

2905	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES		Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2021	Resterend saldo per 31/12/2021	Voorziene tranche 2021 *	Werkelijke tranche 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2022
2912	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2913	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Via leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2915	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AGB HAMME

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
40000000		Werkingsvorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	251.220,01	251.220,01	Openstaande klanten per 31/12/2021
40400000		Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	26.457,59	9.575,21	TIO saldo prijssubsidies parking 2021
				177,63	AGB/VK1/2022/9: AC verbruik nov. 2021 ref. WW 204246
				1.830,25	AGB/VK1/2022/9: AC verbruik nov. 2021 ref. WW 204246
				183,99	AGB/VK1/2022/16: elek. adm.centrum - dec 2021 - ref. WW 207160
				1.940,15	AGB/VK1/2022/16: elek. adm.centrum - dec 2021 - ref. WW 207160
				41,67	AGB/VK1/2022/6: badge 63777: parkeervak 9 - periode 21/12/2021 voor 1 maand
				26,94	AGB/VK1/2022/7: sportha Meu gas VEB 2210852919 - 26/11/2021 tot 21/12/2021
				4.746,11	AGB/VK1/2022/7: sportha Meu gas VEB 2210852919 - 26/11/2021 tot 21/12/2021
				178,99	AGB/VK1/2022/8: Den Appel - H@mbiance - ref. WW 204245
				447,56	AGB/VK1/2022/8: Den Appel - H@mbiance - ref. WW 204245
				45,78	AGB/VK1/2022/10: CC+groene zaal: WW 204247 afrek.nov.2021-vs.jan.2022
				127,54	AGB/VK1/2022/10: CC+groene zaal: WW 204247 afrek.nov.2021-vs.jan.2022
				603,43	AGB/VK1/2022/10: CC+groene zaal: WW 204247 afrek.nov.2021-vs.jan.2022
				1.681,22	AGB/VK1/2022/10: CC+groene zaal: WW 204247 afrek.nov.2021-vs.jan.2022
				27,39	AGB/VK1/2022/15: elek. sporthal ref. WW 207161 afrek.dec.2021 vs.febr.2022
				76,32	AGB/VK1/2022/15: elek. sporthal ref. WW 207161 afrek.dec.2021 vs.febr.2022
				597,58	AGB/VK1/2022/15: elek. sporthal ref. WW 207161 afrek.dec.2021 vs.febr.2022
				1.664,92	AGB/VK1/2022/15: elek. sporthal ref. WW 207161 afrek.dec.2021 vs.febr.2022
				49,43	AGB/VK1/2022/17: sporthal - 4de kwartaal 2021 - ref. FS 5.900.002.357
				137,73	AGB/VK1/2022/17: sporthal - 4de kwartaal 2021 - ref. FS 5.900.002.357
				2.297,75	AGB/VK1/2022/1: schade poort 8/10/2021 - vergoeding deel 1 (hekwerk)
40410000		Te ontvangen creditnoat's uit ruiltransacties	543.094,80	543.094,80	TOCN voor bodemverontreiniging
40600000		Vooruitbetalingen op ruiltransacties	0,00	0,00	
40700000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	57.072,18	57.072,18	Dubieuze debiteuren per 31/12/2021
40900000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	57.072,18	57.072,18	Waardeverminderingen op dubieuze debiteuren per 31/12/2021
41100000		Terug te vorderen btw	8.499,87	28.592,44	RC 31/10/2021
				2.861,23	B2G 2017 dubbel verschuldigd (via B2G en via regul 2e kw 2018 vak 62)
				-22.912,05	B2G 2021 nog op te nemen in aangifte 2022
				-41,75	Saldo
41530000	41600000	Vorderingen wegens werkingsubsidies	217.513,67	217.513,67	Saldo coronatoelage 2021
41610000		Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	120.659,57	6.011,98	Marktplein: lening schijf 13 vorderingsstat V27
				114.647,59	VS 28 12/2021 Hart Van Hamme SPV
42330000		Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	174.527,12	174.527,12	LT-KT 2022
42400002		Andere leningen	155.909,09	155.909,09	LT-KT 2022

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
43010000		Kredietinstellingen - KBC straight loan	1.025.000,00	1.025.000,00	Kaskrediet KBC
44000000		Leveranciers	1.932.331,18	1.932.331,18	Openstaande leveranciers per 31/12/2021
44400000		Te ontvangen facturen	136.033,27	114.647,59	VS 28 12/2021 Hart Van Hamme SPV
				4.748,69	Raming OV 2020-2021
				892,63	AGB/AK1/2022/20: 2021_591 feestzaal Ter Munken-werken aan gasleiding
				2.418,68	AGB/AK1/2022/21: 9300016913 parking Zwaarveld: herstel schade 08102021
				292,90	AGB/AK1/2022/31: 5.900.002.357 groene stroom 4de kwartaal 2021 site Kaaiplein
				47,62	AGB/AK1/2022/2: 2210852919 - gas sporthal - 26/11/2021 tot 21/12/2021
				8.389,96	AGB/AK1/2022/2: 2210852919 - gas sporthal - 26/11/2021 tot 21/12/2021
				-99,95	AGB/AK1/2022/18: 3.802.357.734 - def. aanrekening gemeentelijke bijdrage voor fa
				3.176,51	AGB/AK1/2022/22: 150 - agb HIM / DBI Referentie: WDC53136 01/06/2020 - 31/12/2021
				1.628,84	AGB/AK1/2022/23: 346 agb/DELBOMAT (hoger beroep)
				99,00	AGB/AK1/2022/15: honorariumnota - 20211202/1006 - prestaties 1/12/2021
				-44,50	AGB/AK1/2022/16: 860128920 - ondergrondse parking: laadsessies - december
				-164,70	AGB/AK1/2022/17: 860138133-parking Nieuwstraat: laadstations -
44530000	43900000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	10.304,25	10.304,25	Intresten Belfius vervalddag 31/12/2021
44540000	42410002	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor andere leningen	155.909,09	155.909,09	Tranche 2021 te betalen
44930000	48800000	Waarborgen	16.696,90	16.696,90	Leeggoed
44930600	48800000	Waarborgen	429,93	429,93	Waarborg
44930700	48800000	Waarborgen	700,00	700,00	Waarborgen badges
45300000		Ingehouden voorheffing	379,50	379,50	Import lonen: S - 3006 - RAADSLEDEN 4E KW 2021
45900000		Andere sociale schulden	1.602,34	1.291,62	Import lonen: S - 3006 - RAADSLEDEN 4E KW 2021
				310,72	RSVZ op zitpenningen 2021
47600000	45200000	Geraamd bedrag der belastingschulden	2.656,57	34,90	AANREKENING/AGB/AK1/2021/359 - aanslagbiljet polderbelasting 2021 - kohierartikel 68
				2.621,67	AANREKENING/AGB/AK1/2021/391 - sporthal Meulenbroek: milieuheffing 2021 artikel 80
48910000		L/R Baantje	2.021.970,39	2.021.970,39	RC Baantje NV 31/12/2021
49000000		Over te dragen kosten	2.448,14	43,08	AGB/AK1/2021/80: SCI2101242 nieuwe sportzaal: 1/4/21-31/3/22
				286,31	AGB/AK1/2021/245: 6224816 Ter Munken 10/21-09/22
				1.676,77	AGB/AK1/2021/378: SOI 22000208 ondergrondse parking liften onderhoud 1/12/2021 >
				9,01	AGB/AK1/2021/77: 26/1521.754/02-BZB Ter Munken brand 11/05/2021 > 11/05/2022
				18,22	AGB/AK1/2021/222: B-26/1526.399/02-B H@mbiance 2/8/2021 > 1/8/2022
				340,59	AGB/AK1/2021/269: 730 426 028 Kaaiplein 32 sportgebouw 17/10/2021>16/10/2022
				74,16	AGB/AK1/2021/113: 270 VN01 73639 alle risico's elektronica 11/05/2021 > 10/05/20
49200000		Toe te rekenen kosten	2.338,52	1.138,92	AGB/AK1/2022/6: 204247 - sporthal afrek. ele. nov. 2021 - vs. januari 2022
				436,18	AGB/AK1/2022/8: 204255 - parking Zwaarveld afrek.1/01/2021 tot 9/12/2021+vs.jan.
				-73,57	AGB/AK1/2022/9: 204256 - Ter Munken Scheldestraat 39 - afrek. 2021 - vs. jan. 20
				767,85	AGB/AK1/2022/26: 207161 - sporthal afrek. ele. dec. 2021 - vs. februari 2022
				-15,45	AGB/AK1/2022/30: 207160 - parking Nieuwstraat - afrek. dec. 2021 - voorschot feb
				84,59	AGB/AK1/2022/5: 204246 - parking Nieuwstraat - afrek. nov. 2021 - voorschot febr
49300000		Over te dragen opbrengsten	3.579,81	11,65	AGB/VK1/2021/37: B8 22/1/2021 > 22/1/2022

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				26,34	AGB/VK1/2021/42: B13 22/1/2021 > 21/1/2022
				-11,65	Creditnota: AGB/VK1/2021/37
				9,63	AGB/VK1/2021/51: B8 22/1/2021 > 21/1/2022
				250,00	AGB/VK1/2021/87: parkeervak 24 - badge 63793 - periode 22/3/2021 tot 22/3/2022
				250,00	AGB/VK1/2021/88: parkeervak 25 - periode 11/3/2021 > 10/3/2022
				416,67	AGB/VK1/2021/111: badge 63715 parkeervak 21 van 5/6/2021>5/6/2022
				250,00	AGB/VK1/2021/112: vakken 1-30-31 van juni 2021 tot juni 2022
				500,00	AGB/VK1/2021/112: vakken 1-30-31 van juni 2021 tot juni 2022
				1.000,00	AGB/VK1/2021/112: vakken 1-30-31 van juni 2021 tot juni 2022
				68,95	AGB/VK1/2021/132: ondergrondse parking:B16: 15/4/2021>15/4/2020
				65,15	AGB/VK1/2021/133: B21: 4/5/2021 > 3/5/2022
				118,07	AGB/VK1/2021/134: B23: 4/5/2021 > 3/5/2022
				-68,95	AGB/VK1/2021/132: ondergrondse parking:B16: 15/4/2021>15/4/2020
				68,95	AGB/VK1/2021/132: ondergrondse parking:B16: 15/4/2021>15/4/2022
				583,33	AGB/VK1/2021/159: badge: 63756 - 63761 - 63774 parkeervak 14 12/8/2021>12/8/2022
				41,67	AGB/VK1/2021/270: badge 63720 - vak 18 vanaf 25/11/2021>25/2/2022

BTW-KWARTAALAANGIFTEN - OMZET

Kwartaalaangever

Periode / Vak	Vak 00	Vak 01	Vak 02	Vak 03	Vak 45	Vak 46	Vak 47	Vak 48	Vak 49	Totaal
2021-KW1		22.026,92		81.622,40					757,94	102.891,38
2021-KW2	33.758,42	7.104,37		115.354,19					28.594,54	127.622,44
2021-KW3	32.608,62	5.008,58		83.795,98					2.261,72	119.151,46
2021-KW4	38.890,24	9.606,08		73.201,81						121.698,13
	105.257,28	43.745,95	0,00	353.974,38	0,00	0,00	0,00	0,00	31.614,20	471.363,41

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	Correctie	31/12/2021
700	Verkopen en dienstprestaties	21.453,79		21.453,79
701	Verkopen en dienstprestaties	29.398,16		29.398,16
702	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
703	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
704	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
705	Verkopen en dienstprestaties	235.442,73		235.442,73
706	Verkopen en dienstprestaties	4.875,03		4.875,03
707	Verkopen en dienstprestaties	233.654,48		233.654,48
	Totaal BTW-omzet	524.824,19	0,00	524.824,19

BTW-OMZETAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2021
Omzet uit BTW-aangiften	471.363,41
Omzet uit boekhouding	524.824,19
Te verantwoorden verschil	-53.460,78

Verantwoording	AR	-53.460,78
Verkopen op niet 70-rekeningen met BTW op basis van aangifte (Fbo_0388) => alles		43.759,32
Verkopen op 70-rekeningen MET BTW nog in jaarperiode (Fbo_0389)		-156.562,97
Verkopen op 70-rekening zonder btw (overlopende-op te stellen facturen (Fbo_291)		-20.612,85
Verkopen op 70-rekeningen met BTW op basis van aangifte (Fbo_0387) => doc 2020 en vroeger		79.955,72
Te verantwoorden verschil		0,00

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