PBE-2020-020

Opdrachthoudende vereniging

FINANCIEEL VERSLAG

2019

Jaarvergadering 30 juni 2020

Het hiernavolgend financieel verslag betreft de verschillende posten van de activa en de passiva, de resultatenrekening en de toelichting van het boekjaar 2019.

Teneinde de evolutie van voornoemde elementen te kunnen vaststellen, werden de overeenstemmende cijfers van 2018 eveneens vermeld.

Het financieel verslag vormt samen met het activiteitenverslag het jaarverslag 2019 dat voorgelegd wordt aan de jaarvergadering.

Identiteit

Benaming:	Provinciale Brabantse Engergiemaatschappij
Rechtsvorm:	Opdrachthoudende vereniging
Ondernemingsnummer:	BTW BE 0203.563.111
Maatschappelijke zetel:	Diestsesteenweg 126 3210 Lubbeek
Secretariaat:	Brusselsesteenweg 199, 9090 Melle
Oprichting:	Opgericht op 8 februari 1928
Statuten:	Laatst gewijzigd door de algemene vergadering in zitting van 15 juni 2018 – Bijlage bij het Belgisch Staatsblad van 10 oktober 2018 - Goedgekeurd bij Ministerieel Besluit van 5 september 2018.

FINANCIEEL VERSLAG 2019 - INHOUDSOPGAVE

I. Financieel verslag van de raad van bestuur 5

II. Verslag van de commissaris 16

III. Jaarrekening 21

1. Balans 26

2. Globale resultatenrekening 31

3. Wettelijke toelichting 35

4. Sociale balans 73

I. Financieel verslag van de raad van bestuur

Financieel verslag van de raad van bestuur

Mevrouwen, Mijne Heren,

Conform het Wetboek Vennootschappen en Verenigingen brengen wij hierbij op financieel en boekhoudkundig vlak verslag uit over de werking van onze opdrachthoudende vereniging PBE. Je vindt hierna de jaarrekening over het boekjaar 2019 die bestaat uit de balans, de resultatenrekening, de resultaatverwerking en de toelichting met inbegrip van de waarderingsregels en boekhoudkundige besluiten.

Graag vullen wij deze documenten aan met de volgende bijkomende informatie.
Ingevolge de bijzondere wet van 6 januari 2014 met betrekking tot de zesde staatshervorming zijn de gewesten bevoegd voor de distributienettarieven voor elektriciteit en aardgas. Met het Vlaams decreet van 14 maart 2014 werd de VREG (de Vlaamse Regulator van de Elektriciteits- en Gasmarkt) vanaf 1 juli 2014 aangesteld als bevoegde regulator over de distributienettarieven voor elektriciteit en aardgas van de Vlaamse distributienetbeheerders (DNB's). Op 24 augustus 2016 legde de VREG de tariefmethodologie voor de Vlaamse elektriciteits- en aardgasdistributienetbeheerders voor de periode 2017-2020 vast volgens de regelgeving in het Energiedecreet. Op 16 december 2019 heeft de VREG de distributienettarieven 2020 voor elektriciteit en aardgas goedgekeurd.

Binnen onze opdracht houdende vereniging werd een positief resultaat gerealiseerd van 6.001.843,29 euro. Vertrekkende van dit resultaat wordt in de resultaatverwerking globaal een bedrag van 62.970,50 euro onttrokken aan het eigen vermogen zodat wij voorstellen 6.064.813,79 euro als vergoeding van het kapitaal toe te kennen.
De raad van bestuur stelt bijgevolg een uitkering van dividend voor die in globaliteit in lijn ligt met de eerder aan de deelnemers van de opdrachthoudende vereniging opgegeven begrotingsvooruitzichten.

Op 1 januari 2019 fuseerden de Vlaams-Brabantse netbeheerder PBE en Intergas, het Intergemeentelijk samenwerkingsverband voor gasdistributie. Intergas telde 16 Vlaams-Brabantse gemeenten die allen van elektriciteit worden voorzien door PBE. Sedert midden 2003 is Intergas omgevormd van een exploitatievennootschap (aardgas) naar een participatievennootschap. De exploitatie-activiteiten werden overgedragen aan distributienetbeheerder Inter-energa (opgegaan in Fluvius Limburg). Nu fuseerde Intergas met PBE.

De Raad van Bestuur van PBE heeft beslist van een kapitaalsvermindering door te voeren ten belope van de G-aandelen (50.840 euro). Deze gemeente-aandelen werden in het verleden gecreëerd om de participatie van de provincie op 30% te brengen (ten belope van 46.872 euro) en bij de fusie van Intergas en PBE (ten belope van 3.968 euro). Gelet op de uittreding van de provincie per 31 december 2018 is het bestaan van deze G-aandelen niet langer noodzakelijk. De Raad van Bestuur heeft beslist om over te gaan tot de integrale terugbetaling van deze G-aandelen en om deze te schrappen uit de statuten van PBE.

Op 1 april 2019 werd het voltallige contractueel personeel van PBE overgenomen door Fluvius System Operator cv. Om de detachering via één onderneming te laten verlopen, werd het voltallige statutair personeel van PBE ondergebracht in Fluvius OV. Deze onderneming rekent de kosten door aan Fluvius System Operator cv.

De raad van bestuur van PBE heeft in december 2019 beslist minstens proportioneel in te tekenen op de kapitaalverhoging van Publi-T. Aangezien ook alle andere Vlaamse vennoten proportioneel hebben ingetekend waren er geen extra aandelen beschikbaar. Het investeringsbedrag dat op deze wijze is toegewezen aan PBE bedraagt 3.183.675,00 euro en werd inmiddels in 2020 gefinancierd uit de cash pool van Fluvius System Operator in afwachting van een structurele

financiering.

De remuneratie van de bestuurders van de vennootschap is gebaseerd op een presentiegeld van 213,32 euro per effectief bijgewoonde zitting. De reisvergoeding voor de bestuurders voor hun verplaatsing naar en van de plaats van de vergaderingen van de Raad van Bestuur bedroeg 0,3573 euro per km tot einde juni en vanaf 1 juli 0,3610 euro per km. In totaal werd aan de bestuurders globaal een bruto presentiegeld toegekend van 37.071,7euro en een km-vergoeding van 4.502,43 euro.

Op het gebied van onderzoek en ontwikkeling vermelden we voor 2019 het Fiber to the home (FTTH) pilootproject voor glasvezel-tot-in-de-woning in vijf Vlaamse steden en gemeenten. Daarbuiten zijn er investeringen opgenomen in het immaterieel vast actief voor de transitie naar één IT-platform (SAP) voor heel Fluvius.

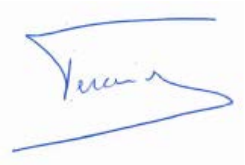
Er dient geen melding gemaakt te worden van enig belangenconflict bij leden van de raad van bestuur.

Verder hebben wij geen kennis van feiten en/of gebeurtenissen die zich kunnen voordoen en die een belangrijk impact zouden kunnen hebben op het resultaat of de staat van activa en passiva van onze opdrachthoudende vereniging met betrekking tot het boekjaar 2019.

PBE heeft geen bijkantoren.

De raad van bestuur

23 maart 2020





Jan Vercammen
Secretaris

Geert Cluckers
Voorzitter

BOEKHOUDKUNDIGE BESLUITEN - 2019

ALGEMEEN

Ingevolge het decreet van 14 maart 2014 is de VREG vanaf 1 juli 2014 aangesteld als bevoegde regulator over de distributienettarieven voor elektriciteit en aardgas.
Op 24 augustus 2016 legde de VREG de tariefmethodologie voor de Vlaamse elektriciteits- en aardgasdistributienetbeheerders voor de periode 2017-2020 vast volgens de regelgeving in het Energiedecreet. De tariefmethodologie omvat de regels, de berekeningen en de rapporteringen waarmee de tarieven voor de elektriciteits- en aardgasdistributie worden bepaald.

In de VREG-methodologie is er sprake van exogene, niet-exogene, overige kosten en regulatoire saldi. De ontstane saldi tussen de werkelijke en gebudgetteerde exogene kosten en de werkelijke en gebudgetteerde inkomsten uit de distributienettarieven voor de exogene kosten zijn voor rekening van de distributienetgebruikers via de regulatoire saldi. De door de VREG aan een distributienetbeheerder toegelaten inkomsten uit periodieke distributienettarieven ter dekking van zijn exogene kosten worden ex ante gebaseerd op een goedgekeurd budget voor exogene kosten en kunnen aanleiding geven tot regulatoire saldi.
De niet-exogene kosten zijn onderhevig aan een inkomstenregulering waarin door de VREG een kapitaalkostvergoeding wordt opgenomen. Voor deze niet-exogene kosten kan alleen een regulatoir saldo ingevolge volumeverschillen ontstaan.
De overige kosten blijven volledig voor rekening van de distributienetbeheerders.

De berekening van de kapitaalkostvergoeding wordt opgedeeld in een vergoeding (eenmalige berekening per nieuwe reguleringsperiode) voor niet-exogene kosten in het eerste jaar van de nieuwe reguleringsperiode en een vergoeding voor exogene kosten met jaarlijkse opvolging. De kapitaalkostvergoeding voor niet-exogene kosten is gebaseerd op een vergoeding voor de financiering van de immateriële en de materiële vaste activa en een bijkomende vergoeding voor de financiering van positieve netto-bedrijfskapitalen. De vergoeding voor de exogene kosten betreft een financieringsvergoeding voor de door de distributienetbeheerder aangehouden voorraad aan groenestroom- en warmte-krachtcertificaten (GSC / WKC), het regulatoir actief (+) of passief (-) uit voorgaande tariefmethodologieën (CREG) en de regulatoire saldi actief (+) of passief (-) (VREG).

Voor de boekjaren 2017 tot en met 2020 werd de vergoeding voor de immateriële en materiële vaste activa en voor een positief werkingskapitaal, maar gecorrigeerd voor de voorraden steuncertificaten en nieuwe regulatoire tekorten en de opgebouwde saldi tot einde 2014, vóór belastingen gebracht op 4,90%.
Voor bepaalde exogene kosten geldt een lagere vergoeding waarbij voor tarifaire tekorten ontstaan vóór 2015, de wettelijke rentevoet dient toegepast te worden en voor voorraden GSC en WKC een graduele evolutie over 7 jaar van de wettelijke rentevoet naar een vergoeding op basis van OLO op 7 jaar verhoogd met 0,15%. Tarifaire tekorten ontstaan vanaf 2015 daarentegen kennen een graduele evolutie over 5 jaar van de wettelijke rentevoet naar een vergoeding op basis van de OLO op 4 jaar verhoogd met 0,15%.

Begin 2019 heeft het Hof Van Beroep te Brussel de vraag van de distributienetbeheerders tot vernietiging van de VREG beslissing van augustus 2018 met betrekking tot de saldi 2010-2014 ontvankelijk maar ongegrond verklaard (zie financiële brochure 2018). In 2016 tem 2018 mocht wel al telkenmale 20% van de regulatoire overdrachten met betrekking tot deze periode worden teruggenomen. De in de tarieven opgenomen terugnames voor 2019 en 2020 werden ingevolge deze

beslissing aangepast zodat in 2019 en 2020 telkens 50% van de nog uitstaande regulatoire overdrachten per einde 2018 met betrekking tot de saldi 2010-2014 worden teruggenomen.
Wat de rapporteringen over de resultaten 2015 tot en met 2018 betreft, dient opgemerkt te worden dat deze regulatoire saldi ondertussen werden bevestigd door de VREG.
Deze regulatoire saldi zullen gespreid afgebouwd worden (jaarlijks % van het gecumuleerd saldo) volgens de categorie waartoe ze behoren:

- exogene kosten: 60%
- volumeverschillen: 75% (elektriciteit) / 40% (gas)
- herindexering endogene kosten: 50%
- vennootschapsbelasting: 100%

NETBEHEER ELEKTRICITEIT, GAS, KABELTELEVISIE EN RIOLERING

1. Immateriële vaste activa

   Deze rubriek bevat de geactiveerde bedragen in verband met het Project Innovatie & Smartgrids, Smallworld GIS (grafisch informatiesysteem van de netten) en sinds de totstandkoming van de geïntegreerde onderneming Fluvius System operator cvba ook kosten met betrekking tot 'New-foundations' om de nieuwe ontwikkelingen in het energielandschap het hoofd te kunnen bieden.
   Voor de activiteit KTV bevat deze rubriek de geactiveerde bedragen in verband nieuw opgezette activiteit Fiber To The Home (FTTH) waarbij een pilootproject wordt opgezet in vijf testgebieden met de uitrol van glasvezel-tot-in-de-woning

   De 'Fluvia roadmap' is sinds de zomer van 2018 een feit. Het gaat om een meerjarenplan met daarin de acties die samen moeten leiden tot het halen van de Fluvia-doelstellingen: één Fluvius-organisatie tegen eind 2022 en het behalen van de vooropgestelde synergiebesparingen, i.e. jaarlijks minimaal 110 miljoen euro vanaf eind 2022. Deze acties worden 'synergie-initiatieven' genoemd.

   Fluvius staat ook aan de vooravond van een evolutie op ICT-vlak, nl. de transitie naar één IT-platform (SAP). Deze 'New Foundations' worden gefaseerd aangepakt, d.w.z. dat we starten met de uitrol van een standaard die op gefaseerde wijze geoptimaliseerd wordt. Dit zal zich vertalen in ICT-releases doorheen de tijd

   Deze kosten worden lineair afgeschreven over vijf jaar of tien jaar

2. Materiële vaste activa

   De waarde van de materiële vaste activa evolueerde tijdens het boekjaar 2019 in functie van:
   - de toevoeging van de nieuwe investeringen tegen aanschaffings- of kostprijs met inbegrip van alle toerekenbare kosten (19,13 miljoen euro);
   - het in mindering brengen van de tussenkomsten van derden op de overeenkomstige aanschaffingswaarde (2,52 miljoen euro);
     (de som van voorgaande twee bewegingen geeft een beeld van de netto-aanschaffingswaarde);
   - het in mindering brengen van de netto-boekwaarde (dit is het verschil tussen de netto-aanschaffingswaarde en de cumulatieve afschrijvingen) van buitengebruikstellingen van activa en van overdrachten (1,73 miljoen euro);
   - het in mindering brengen van de afschrijvingen op de netto-aanschaffingswaarde volgens de lineaire methode (7,28 miljoen)
     De terreinen en de activa in aanbouw worden niet afgeschreven.

- het in mindering brengen van enerzijds de resterende meerwaarde met betrekking tot de tijdens het boekjaar verkochte terreinen, gebouwen en installaties en anderzijds van de afboeking à rato van 2% per jaar van de overige resterende. Deze bedragen worden aan de passiefzijde gedeeltelijk overgeboekt van de rubriek “herwaarderingsmeerwaarden” naar de rubriek “onbeschikbare reserves” .

3. Financiële vaste activa

Deze rubriek bevat naast de participatie in Fluvius System Operator cvba ook de participatie in Interkabel, Publi-T, Fluvius Limburg en EthiasCo.

4. Waardering van de vorderingen

De vorderingen en schulden worden geboekt tegen hun oorspronkelijke waarde. Er waren op 31 december 2019 noch vorderingen noch schulden in deviezen.

De volledige afboeking van de openstaande klantenfacturen gebeurt na beëindiging van de invorderingsprocedures.

De volgende debiteuren worden als dubieus beschouwd:

- in faling gestelde klanten of debiteuren die een concordaat hebben aangevraagd;
- de debiteuren waar de levering werd geschorst wegens wanbetaling;
- de schuldvorderingen op klanten die verhuisd en onbereikbaar zijn.

Regels ter provisionering van wanbetaling op handelsvorderingen op basis van de vervaldagbalans per 31 december van het afgesloten boekjaar. Hierbij wordt een onderscheid gemaakt tussen enerzijds de gedropte klanten (sociale leverancier) en anderzijds de niet-gedropte klanten (overige klanten).

De berekening wordt voor elke van deze groep klanten als volgt gedaan:

Gedropte klanten (sociale leverancier)

* voor de vorderingen van gedropte klanten met betaalovereenkomst wordt een provisie voorzien van 50% op het totaal openstaand saldo exclusief BTW;

* voor de vorderingen van klanten met collectieve schuldenregeling wordt een provisie voorzien van 100% op het totaal openstaand saldo exclusief BTW;

* voor de overige vorderingen wordt een provisie voorzien van 100% voor de saldi exclusief BTW die langer dan een half jaar (180 dagen) openstaan.

Niet gedropte klanten - overige klanten

Voor de berekening van de provisie op de overige vorderingen worden volgende percentages toegepast:
- openstaande saldi exclusief BTW met vervaldag < 60 dagen: 0%;
- openstaande saldi exclusief BTW met vervaldag > 60 dagen en < 180 dagen: 20%;
- openstaande saldi exclusief BTW met vervaldag > 180 dagen en < 365 dagen: 40%;
- openstaande saldi exclusief BTW met vervaldag > 365 dagen en < 730 dagen: 60%;
- openstaande saldi exclusief BTW met vervaldag > 730 dagen: 80%.

5. Valorisatie van de groenestroomcertificaten (GSC) en warmte-krachtcertificaten (WKC)

A) Voorraad van certificaten in portefeuille:

Groene stroomcertificaten:	Aantal	euro
Toestand per 31/12/2018	29.076	2.558.688,00
Opkoop aan minimumsteun	77.285	7.187.505,00
Verkoop via veiling	-77.105	-7.218.150,00
Verkoop aan VEA in kader van DAEB	-17.213	-1.600.809,00
Herwaardering 93,00 euro i.p.v. 88,00 euro (*)		+192.765,00
Toestand per 31/12/2019	12.043	1.119.999,00

Warmtekrachtcertificaten:	Aantal	euro
Toestand per 31/12/2018	79	1.580,00
Opkoop aan minimumsteun	8.025	216.753,48
Verkoop via veiling	-6.274	-211.526,00
Verkoop aan VEA in kader van DAEB	-1.421	-38.851,00
Herwaardering 27,00/31,00 euro i.p.v. 20,00 euro (*)		+43.091,00
Toestand per 31/12/2019	409	11.047,00

B) Kosten van certificaten:

Groene stroomcertificaten:	**euro**
Opkoop (delta minimumsteun tov waardering)	16.554.941,48
Verkoop via veiling (delta verkoopprijs tov waardering)	-111.202,32
Solidarisering afrekening N-1	189.129,76
Solidarisering provisie N	-6.953.000,00
Herwaardering 93,00 euro i.p.v. 88,00 euro (*)	-192.765,00
Totaal	9.108.844,40

Warmtekrachtcertificaten :	**euro**
Opkoop (delta minimumsteun tov waardering)	38.601,57
Verkoop via veiling (delta verkoopprijs tov waardering)	21.486,78
Solidarisering afrekening N-1	-7.811,52
Solidarisering provisie N	324.000
Herwaardering 27,00/31,00 euro i.p.v. 20,00 euro (*)	-43.091,00
Totaal	333.185,83

De delta van kosten tussen budget en realiteit zal als exogene kost in een volgende tariefronde via de tarieven worden verrekend.
(*) Betreft de herwaardering van de voorraad in portefeuille (Tradebase VREG) per einde 06/2019; vanaf juli 2019 geldt de nieuwe herwaardering en is deze terug te vinden bij de opkoop / verkoop.

6. Overdrachten

Om een onderscheid te maken met de regulatoire rekeningen uit het verleden, door de CREG *regulatoir actief/passief* genoemd, worden de nieuwe regulatoire rekeningen in de tariefmethodologie van de VREG *regulatoire saldi* genoemd.
In de tariefmethodologie van de VREG worden volgende regulatoire saldi toegelaten: een regulatoir saldo voor exogene kosten, een regulatoir saldo voor volumeverschillen op exogene kosten en een regulatoir saldo voor volumeverschillen op niet-exogene kosten (voor volume gerelateerde tariefdragers m.b.t. de inkomsten voor niet-exogene kosten).

	Elektriciteit
Saldo per 31/12/2018 overlopende rekeningen overdrachten	5.950.042,46
Evolutie 2019:	
1) bewegingen eigen aan 2019	417.765,55
2) correctie in 2019 m.b.t. vorige boekjaren	371.127,38
3) terugnames overdrachten vorige boekjaren	-4.397.987,48
4) bewegingen federale bijdrage	887.578,14
Tussentotaal bewegingen overdrachten 2019 (- =kost/+=opbrengst)	-2.721.516,41
TOESTAND OP 31/12/2019	**3.228.526,05**

7. Kapitaal

Voor de samenstelling van het kapitaal verwijzen wij eveneens naar de bijlage 6.7.1 hernomen in de wettelijke toelichting.
Per type aandeel netbeheer elektriciteit en TV distributie is hiervan volgend bedrag effectief gestort:
E-aandelen: 6.655,70 euro
T-aandelen: 1.320,60 euro

8. Herwaarderingsmeerwaarden / onbeschikbare reserves

Overboeking van de herwaarderingsmeerwaarden naar de onbeschikbare reserves ten bedrage van 2% afschrijving op de meerwaarden en in voorkomend geval van de meerwaarden van verkochte terreinen, gebouwen en installaties.

Herwaarderingsmeerwaarden	Elektriciteit	TV Distributie
Saldo op 31.12.2018	38.490.251,36	145.321,45
Overboeking naar onbeschikbare reserves	-1.055.443,02	-951,92
TOESTAND OP 31.12.2019	**37.434.808,34**	**145.369,53**

Onbeschikbare reserves	Elektriciteit	TV Distributie
Saldo op 31.12.2018	60.489.425,97	7.470.465,11
Aangroei 2019	1.055.443,02	951,92
TOESTAND OP 31.12.2019	**61.544.868,99**	**7.471.417,03**

9. Wettelijke reserves

	Elektriciteit	TV Distributie
Saldo op 31.12.2018	10.141,02	1.122,74
Bewegingen via de resultaatverwerking		
Dotatie (+)/afname (-)	0,00	0,00
TOESTAND OP 31.12.2019	**10.141,02**	**1.122,74**

10. Beschikbare reserves

	Elektriciteit	TV Distributie
Saldo op 31.12.2018	44.255.707,88	19.509.106,31
Bewegingen via de resultaatverwerking		
Dotatie (+)/afname (-)	+199.303,40	-262.273,90
TOESTAND OP 31.12.2019	**44.455.011,28**	**19.246.832,41**

11. Belastingvrije reserves / uitgestelde belastingen

Bevat de voorlopig vrijgestelde gerealiseerde netto meerwaarden op materiële vaste activa in afwachting van herinvestering binnen de drie jaar en het aandeel uitgestelde belastingen op deze belastingvrije reserves.

12. Bewegingen van provisies

Naar aanleiding van de overname van de kabeltelevisieklanten en de vestiging van een erfpacht op het kabelnet door Telenet, heeft Proximus, een vordering ingesteld bij de Rechtbank van Eerste Aanleg te Antwerpen tot vernietiging van de contracten en tot het bekomen van een schadevergoeding. In eerste aanleg werd deze vordering verworpen (vonnis van 6 april 2009). Hierop heeft Proximus hoger beroep ingesteld bij het Hof van Beroep te Antwerpen.

De vordering van Proximus betrof het overmaken van de volledige documenten met betrekking tot het akkoord tussen Telenet, Interkabel en de kabelmaatschappijen. Tevens vorderde zij om deze akkoorden nietig te verklaren en op basis van een door haar besteld expertenrapport een schadevergoeding van 1,4 miljard euro te verkrijgen.

De voormelde overeenkomsten bevatten via een vrijwaringsmechanisme ten laste van Telenet wel een aansprakelijkheidsbeperking voor de kabelmaatschappijen. Daaruit volgt dat Interkabel en de kabelmaatschappijen, ingeval van een negatieve uitspraak, in principe slechts tussen dienen te komen in de eventuele schade van Proximus tot een bedrag van maximum 20.000.000 euro.

Bij arrest van 18 december 2017 heeft het Hof van Beroep de vorderingen van Proximus integraal afgewezen.

Proximus heeft einde juni 2019 cassatieberoep ingesteld tegen dit arrest. Een uitspraak van het Hof van Cassatie wordt pas eind 2020 – begin 2021 verwacht.

De hiervoor aangelegde provisie blijft ongewijzigd.

Daarnaast is er ook nog een provisie voor oninbare vorderingen. Deze werd verhoogd met 113.000,00 euro voor de activiteit elektriciteit en met 2.000,00 euro voor de activiteit kabeltelevisie.

13. Lange termijn schulden en opvulling korte termijn tekorten

In de loop van 2019 werden geen nieuwe leningen aangegaan.

Tijdens het voorbije jaar werden financieringstekorten binnen de economische groep Fluvius opgevangen door de beperkte uitgiften van thesauriebewijzen, door de opnames van straightloans en de opname van kaskrediet.

14. Overige vorderingen

Op 28 juni 2008 werd de inbreng van de bedrijfstak van de digitale en analoge kabelklanten en de kabeltelevisieproducten met het telecommunicatiebedrijf Telenet overeengekomen en werd een erfpacht op het kabelnet gevestigd voor 38 jaar. Deze zogenaamde 'Canonleaseovereenkomst' resulteert in jaarlijks terugkerende vergoedingen op enerzijds de initiële waarde van het kabelnet bij aanvang van de overeenkomst (hierna ICAB) en anderzijds uit bijkomende vergoedingen voor de jaarlijks bijkomende investeringen (aanwassende erfpacht) (hierna CAB).

Overige vorderingen kabeltelevisie lange termijn	ICAB	CAB
Saldo op 31.12.2018	3.540.589,34	25.188.649,46
Beweging boekjaar	-885.147,40	1.678.490,44
TOESTAND OP 31.12.2019	**2.655.441,94**	**26.867.139,90**

Overige vorderingen kabeltelevisie korte termijn	ICAB	CAB
Saldo op 31.12.2018	885.147,40	2.464.470,00
Beweging boekjaar	0,00	312.676,28
TOESTAND OP 31.12.2019	**885.147,40**	**2.777.146,28**

15. Uit te keren winst

Het gedeelte van het resultaat 2019 dat aan de deelnemers wordt ter beschikking gesteld als vergoeding van hun geïnvesteerd kapitaal kan als volgt worden voorgesteld:

	Elektriciteit	TV Distributie
Winst van het boekjaar	4.693.651,12	1.308.192,17
- Bewegingen (toevoeging - / afname +) aan de beschikbare reserves (zie punt 10)	-199.303,40	+262.273,90
TOESTAND OP 31.12.2019	**4.494.347,72**	**1.570.466,07**

16. Winstverdeling onder de deelnemers

De winstverdeling geschiedt overeenkomstig de goedgekeurde statuten.

Binnen de huidige structuren werden er op het niveau van de bestuursorganen afspraken gemaakt teneinde de dividendpolitiek op het peil te houden van de laatste jaren.

In dit kader werden dan ook de nodige beslissingen genomen teneinde aan de deelnemers de bedragen uit te betalen zoals deze werden medegedeeld voor hun begrotingsopmaak en aansluitend inzake de dotaties aan de overgedragen resultaten en de beschikbare reserves zoals in de hierboven vermelde paragrafen opgegeven.

17. Diverse financiële verrichtingen

In het kader van de uitgevoerde financiële ontleningen blijft binnen onze opdracht houdende verenigingen nog één swapoperatie lopen waarbij de variabele rentevoet wordt omgezet naar een vaste rentevoet, met name bij ING: 2.916.666,95 euro met looptijd 30

II. Verslag van de commissaris

EY Bedrijfsrevisoren
EY Reviseurs d'Entreprises
Pauline van Pottelsberghelaan 12
B-9051 Gent

Tel: +32 (0)9 242 51 11
ey.com

Verslag van de commissaris aan de algemene vergadering van Provinciale Brabantse Energiemaatschappij OV over het boekjaar afgesloten op 31 december 2019

Overeenkomstig de wettelijke en statutaire bepalingen, brengen wij u verslag uit in het kader van ons mandaat van commissaris van Provinciale Brabantse Energiemaatschappij OV (de "Vennootschap"). Dit verslag omvat ons oordeel over de balans op 31 december 2019, over de resultatenrekening van het boekjaar afgesloten op 31 december 2019 en over de toelichting (alle stukken gezamenlijk de "Jaarrekening") en omvat tevens ons verslag betreffende overige door wet- en regelgeving gestelde eisen. Deze verslagen zijn één en ondeelbaar.

Wij werden als commissaris benoemd door de algemene vergadering op 19 mei 2017, overeenkomstig het voorstel van het bestuursorgaan. Ons mandaat loopt af op de datum van de algemene vergadering die zal beraadslagen over de Jaarrekening afgesloten op 31 december 2019. We hebben de wettelijke controle van de Jaarrekening van de Vennootschap uitgevoerd gedurende 6 opeenvolgende boekjaren.

Verslag over de controle van de Jaarrekening

Oordeel zonder voorbehoud

Wij hebben de wettelijke controle uitgevoerd van de Jaarrekening van Provinciale Brabantse Energiemaatschappij OV, die de balans op 31 december 2019 omvat, alsook de resultatenrekening van het boekjaar afgesloten op die datum en de toelichting, met een balanstotaal van € 277.865.039,96 en waarvan de resultatenrekening afsluit met een winst van het boekjaar van € 5.997.530,78.

Naar ons oordeel geeft de Jaarrekening een getrouw beeld van het vermogen en van de financiële toestand van de Vennootschap per 31 december 2019, alsook van haar resultaten over het boekjaar dat op die datum is afgesloten, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

Basis voor ons oordeel zonder voorbehoud

We hebben onze controle uitgevoerd in overeenstemming met de International Standards on Auditing ("ISAs"). Onze verantwoordelijkheden uit hoofde van die standaarden zijn nader beschreven in het gedeelte "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de Jaarrekening" van ons verslag.

Wij hebben alle deontologische vereisten die relevant zijn voor de controle van de Jaarrekening in België nageleefd, met inbegrip van deze met betrekking tot de onafhankelijkheid.

Wij hebben van het bestuursorgaan en van de aangestelden van de Vennootschap de voor onze controle vereiste ophelderingen en inlichtingen verkregen.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van bepaalde aangelegenheden

Zonder afbreuk te doen aan ons hierboven tot uitdrukking gebracht oordeel, vestigen wij de aandacht op de toelichting 6.19 bij de Jaarrekening waarin de tariefmethodologie m.b.t. de reguleringsperiode 2017-2020 een omschrijving bevat over de onzekerheid inzake de saldi over boekjaar 2019, die in de Jaarrekening werden opgenomen onder de rubriek "Overlopende rekeningen".

Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan voor het opstellen van de Jaarrekening

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen van de Jaarrekening die een getrouw beeld geeft in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundige referentiestelsel en met de in België van toepassing zijnde wettelijke en reglementaire voorschriften, alsook voor een systeem van interne beheersing die het bestuursorgaan noodzakelijk acht voor het opstellen van de Jaarrekening die geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten.

In het kader van de opstelling van de Jaarrekening is het bestuursorgaan verantwoordelijk voor het inschatten van de mogelijkheid van de Vennootschap om haar continuïteit te handhaven, het toelichten, indien van toepassing, van aangelegenheden die met continuïteit verband houden en het gebruiken van de continuïteitsveronderstelling tenzij het bestuursorgaan het voornemen heeft om de Vennootschap te vereffenen of om de bedrijfsactiviteiten stop te zetten of geen realistisch alternatief heeft dan dit te doen.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle over de Jaarrekening

Onze doelstellingen zijn het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid over de vraag of de Jaarrekening als geheel geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten en het uitbrengen van een commissarisverslag waarin ons oordeel is opgenomen. Een redelijke mate van zekerheid is een hoog niveau van zekerheid, maar is geen garantie dat een controle die overeenkomstig de ISAs is uitgevoerd altijd een afwijking van materieel belang ontdekt wanneer die bestaat. Afwijkingen kunnen zich voordoen als gevolg van fraude of fouten en worden als van materieel belang beschouwd indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat zij, individueel of gezamenlijk, de economische beslissingen genomen door gebruikers op basis van de Jaarrekening, beïnvloeden.

Als deel van een controle uitgevoerd overeenkomstig de ISAs, passen wij professionele oordeelsvorming toe en handhaven wij een professioneel-kritische instelling gedurende de controle. We voeren tevens de volgende werkzaamheden uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de Jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of fouten, het bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden die op deze risico's inspelen en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Het risico van het niet detecteren van een van materieel belang zijnde afwijking is groter indien die afwijking het gevolg is van fraude dan indien zij het gevolg is van fouten, omdat bij fraude sprake kan zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten om transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van het systeem van interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in het systeem van interne beheersing dat relevant is voor de controle, met als doel controlewerkzaamheden op te zetten die in de gegeven omstandigheden geschikt zijn maar die niet zijn gericht op het geven van een oordeel over de effectiviteit van het systeem van interne beheersing van de Vennootschap;
- het evalueren van de geschiktheid van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van de door het bestuursorgaan gemaakte schattingen en van de daarop betrekking hebbende toelichtingen;
- het concluderen van de aanvaardbaarheid van de door het bestuursorgaan gehanteerde continuïteitsveronderstelling, en op basis van de verkregen controle-informatie, concluderen of er een onzekerheid van materieel belang bestaat met betrekking tot gebeurtenissen of omstandigheden die significante twijfel kunnen doen ontstaan over de mogelijkheid van de Vennootschap om de continuïteit te handhaven.

Als we besluiten dat er sprake is van een onzekerheid van materieel belang, zijn wij ertoe gehouden om de aandacht in ons commissarisverslag te vestigen op de daarop betrekking hebbende toelichtingen in de Jaarrekening of, indien deze toelichtingen inadequaat zijn, om ons oordeel aan te passen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot op de datum van ons commissarisverslag. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de continuïteit van de Vennootschap niet langer gehandhaafd kan worden;

- het evalueren van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de Jaarrekening, en of deze Jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen weergeeft op een wijze die leidt tot een getrouw beeld.

Wij communiceren met het bestuursorgaan, onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante controlebevindingen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing die we identificeren gedurende onze controle.

Verslag betreffende de overige door wet- en regelgeving gestelde eisen

Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen en de inhoud van het jaarverslag, voor het naleven van de wettelijke en bestuursrechtelijke voorschriften die van toepassing zijn op het voeren van de boekhouding, alsook voor het naleven van het Wetboek vennootschappen of, vanaf 1 januari 2020, het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en van de statuten van de Vennootschap.

Verantwoordelijkheden van de commissaris

In het kader van ons mandaat en overeenkomstig de Belgische bijkomende norm bij de in België van toepassing zijnde ISAs, is het onze verantwoordelijkheid om, in alle van materieel belang zijnde opzichten, het jaarverslag over de Jaarrekening, alsook de naleving van bepaalde verplichtingen uit het Wetboek vennootschappen of, vanaf 1 januari 2020, het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en de statuten te verifiëren, alsook verslag over deze aangelegenheden uit te brengen.

Aspecten betreffende het jaarverslag over de Jaarrekening

Naar ons oordeel, na het uitvoeren van specifieke werkzaamheden op het jaarverslag over de Jaarrekening, stemt dit jaarverslag over de Jaarrekening overeen met de Jaarrekening voor hetzelfde boekjaar, enerzijds, en is dit jaarverslag over de Jaarrekening opgesteld overeenkomstig artikels 3:5 en 3:6 van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen (voorheen artikels 95 en 96 van het Wetboek van vennootschappen), anderzijds.

In de context van onze controle van de Jaarrekening, zijn wij tevens verantwoordelijk voor het overwegen, op basis van de kennis verkregen in de controle, of het jaarverslag over de Jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat, hetzij informatie die onjuist vermeld is of anderszins misleidend is. In het licht van de werkzaamheden die wij hebben uitgevoerd, hebben wij geen afwijking van materieel belang te melden. Verder drukken wij geen enkele mate van zekerheid uit over het jaarverslag.

Vermeldingen betreffende de sociale balans

De sociale balans, neer te leggen overeenkomstig artikel 3:12, § 1, 8° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, bevat, zowel qua vorm als qua inhoud, de door de wet vereiste inlichtingen, en bevat geen van materieel belang zijnde inconsistenties op basis van de informatie waarover wij beschikken in ons controledossier.

Vermeldingen betreffende de onafhankelijkheid

Ons bedrijfsrevisorenkantoor en ons netwerk hebben geen opdrachten verricht die onverenigbaar zijn met de wettelijke controle van de Jaarrekening en zijn in de loop van ons mandaat onafhankelijk gebleven tegenover de Vennootschap.

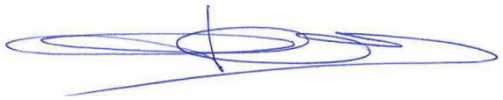
De honoraria voor de bijkomende opdrachten die verenigbaar zijn met de wettelijke controle van de Jaarrekening bedoeld in artikel 3:65 van het Wetboek van vennootschappen werden correct vermeld en uitgesplitst in de toelichting bij de Jaarrekening.

Andere vermeldingen

- Onverminderd formele aspecten van ondergeschikt belang, werd de boekhouding gevoerd overeenkomstig de in België van toepassing zijnde wettelijke en reglementaire voorschriften.
- De resultaatverwerking, die aan de algemene vergadering wordt voorgesteld, stemt overeen met de wettelijke en statutaire bepalingen.
- Wij hebben geen kennis van verrichtingen of beslissingen die in overtreding met de statuten of Wetboek vennootschappen of, vanaf 1 januari 2020, het Wetboek van vennootschappen en verenigingen zijn gedaan of genomen en die in ons verslag zouden moeten vermeld worden.

Gent, 23 maart 2020

EY Bedrijfsrevisoren BV
Commissaris
Vertegenwoordigd door



Marnix Van Dooren
Vennoot*
* Handelend in naam van een BV

Ref. : 20MVD0081

III. Jaarrekening

40				1	EUR		
NAT.	Datum neerlegging	Nr.	Blz.	E.	D.		VOL 1

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: *Provinciale Brabantse Energiemaatschappij*

Rechtsvorm: *Opdrachthoudende vereniging*

Adres: *Diestsesteenweg* Nr.: *126* Bus:

Postnummer: *3210* Gemeente: *Lubbeek*

Land: *België*

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van *Leuven*

Internetadres[1]:

Ondernemingsnummer *BE 0203.563.111*

DATUM *08 / 02 / 1928* 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 JAARREKENING IN EURO (2 decimalen)

goedgekeurd door de algemene vergadering van *30 / 06 / 2020*

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van *01 / 01 / 2019* tot *31 / 12 / 2019*

Vorig boekjaar van *01 / 01 / 2018* tot *31 / 12 / 2018*

De bedragen van het vorige boekjaar **zijn** / ~~zijn niet~~[2] identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: *54* Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: *6.1, 6.2.2, 6.2.3, 6.2.4, 6.2.5, 6.3.5, 6.4.1, 6.5.2, 6.7.2, 6.18.1, 6.18.2, 8, 9, 12, 13, 14, 15, 16*

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

1 Facultatieve vermelding.

2 Schrappen wat niet van toepassing is.

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

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN

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

Geert Cluckers *Drie Lindekenserf 4, 3290 Diest, België*	*Voorzitter van de Raad van Bestuur* *24/05/2013 -*
Pieter Coosemans *Beemdpad 8, 3220 Holsbeek, België*	*Bestuurder* *24/05/2013 -*
Kris Leaerts *Aarschotsebaan 83, 1910 Kampenhout, België*	*Bestuurder* *24/05/2013 -*
Davy Suffeleers *Hulst 35, 3211 Binkom, België*	*Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur* *29/05/2015 -*
Geert Laureys *Tervuursestenweg 126, 1820 Steenokkerzeel, België*	*Bestuurder* *24/05/2013 -*
Stefaan Devos *Heidestraat 35 bus a, 3470 Kortenaken, België*	*Bestuurder* *01/01/2016 -*
Lies Timmermans *Struikstraat 102, 3460 Bekkevoort, België*	*Bestuurder* *22/03/2019 -*
Samuel Billens *Klein Brusselstraat 1, 1755 Gooik, België*	*Bestuurder* *22/03/2019 -*
Lieven Van den Broeck *St-Niklaasstraat 48, 1540 Herne, België*	*Bestuurder* *22/03/2019 -*
Lore Fourie *Wijngaardenstraat 19, 3400 Landen, België*	*Bestuurder* *22/03/2019 -*
Josien Van Dyck *Lijsterstraat 7a, 3052 Blanden, België*	*Bestuurder* *22/03/2019 -*
Seghers Rudi *Hondzochstraat 14B, 1670 Pepingen, België*	*Bestuurder* *22/03/2019 -*
Annelore Wuyts *Glabbeeksesteenweg 34, 3390 Sint-Joris-Winge, België*	*Bestuurder* *22/03/2019 -*
Nele De Preter *Boterstraat 32b, 3120 Tremelo, België*	*Bestuurder* *22/03/2019 -*
Jo Roggen *Singel 19, 3450 Geetbets, België*	*Ondervoorzitter van de Raad van Bestuur* *22/03/2019 -*
Anneke Danckers *Liersesteenweg 302, 3290 Diest, België*	*Bestuurder* *22/03/2019 -*
EY Bedrijfrevisoren BV *Nr.: BE 0446.334.711* *Kempische Steenweg 307 bus 5.01, 3500 Hasselt, België* *Lidmaatschapsnr.: B00160* *Vertegenwoordigd door:*	*Commissaris* *24/04/2017 - 30/06/2020*

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN (VERVOLG)

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

Marnix Van Dooren
(Vaste vertegenwoording van Marnix Van Dooren | Co BV)
Lidmaatschapsnr.: A01753

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 onderneming**,
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	Lidmaatschaps-nummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)

* Schrappen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

1. Balans

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
Oprichtingskosten	6.1	20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	*222.218.024,63*	*215.236.169,09*
Immateriële vaste activa	6.2	21	*803.138,01*	*346.079,97*
Materiële vaste activa	6.3	22/27	*198.564.069,08*	*190.968.138,61*
Terreinen en gebouwen		22	*9.224.853,21*	*8.783.140,00*
Installaties, machines en uitrusting		23	*165.435.178,70*	*162.723.643,43*
Meubilair en rollend materieel		24	*744.802,17*	*786.520,37*
Leasing en soortgelijke rechten		25	*48.932,10*	*71.401,19*
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	*23.110.302,90*	*18.603.433,62*
Financiële vaste activa	6.4/6.5.1	28	*22.850.817,54*	*23.921.950,51*
Verbonden ondernemingen	6.15	280/1	.....	.....
Deelnemingen		280	.....	.....
Vorderingen		281	.....	.....
Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	6.15	282/3	*12.655.025,90*	*13.786.379,17*
Deelnemingen		282	*12.655.025,90*	*13.786.379,17*
Vorderingen		283	.....	.....
Andere financiële vaste activa		284/8	*10.195.791,64*	*10.135.571,34*
Aandelen		284	*10.195.666,64*	*10.135.446,34*
Vorderingen en borgtochten in contanten		285/8	*125,00*	*125,00*

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	*55.647.015,33*	*59.079.671,45*
Vorderingen op meer dan één jaar		29	*29.963.139,46*	*29.193.946,11*
Handelsvorderingen		290	*400.894,66*	*425.044,35*
Overige vorderingen		291	*29.562.244,80*	*28.768.901,76*
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	*118.728,79*	*1.062.349,01*
Voorraden		30/36	.....	.....
Grond- en hulpstoffen		30/31	.....	.....
Goederen in bewerking		32	.....	.....
Gereed product		33	.....	.....
Handelsgoederen		34	.....	.....
Onroerende goederen bestemd voor verkoop		35	.....	.....
Vooruitbetalingen		36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering		37	*118.728,79*	*1.062.349,01*
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	*11.042.452,31*	*9.330.072,10*
Handelsvorderingen		40	*3.603.680,02*	*2.746.151,19*
Overige vorderingen		41	*7.438.772,29*	*6.583.920,91*
Geldbeleggingen	6.5.1/6.6	50/53	.....	.....
Eigen aandelen		50	.....	.....
Overige beleggingen		51/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	*192.918,75*	*417.351,26*
Overlopende rekeningen	6.6	490/1	*14.329.776,02*	*19.075.952,97*
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	*277.865.039,96*	*274.315.840,54*

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	*170.527.860,73*	*170.642.015,74*
Kapitaal	6.7.1	10	*7.976,30*	*54.848,30*
Geplaatst kapitaal		100	*31.905,20*	*78.777,20*
Niet-opgevraagd kapitaal		101	*23.928,90*	*23.928,90*
Uitgiftepremies		11	.....	.....
Herwaarderingsmeerwaarden		12	*37.579.177,87*	*38.635.572,81*
Reserves		13	*132.940.706,56*	*131.951.594,63*
Wettelijke reserve		130	*11.263,76*	*11.263,76*
Onbeschikbare reserves		131	*69.016.286,02*	*67.959.891,08*
Voor eigen aandelen		1310	.....	.....
Andere		1311	*69.016.286,02*	*67.959.891,08*
Belastingvrije reserves		132	*211.313,09*	*215.625,60*
Beschikbare reserves		133	*63.701.843,69*	*63.764.814,19*
Overgedragen winst (verlies) (+)/(-)		14	.....	.....
Kapitaalsubsidies		15	.....	.....
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	*2.490.782,22*	*2.377.226,76*
Voorzieningen voor risico's en kosten		160/5	*2.420.000,00*	*2.305.000,00*
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160	.....	.....
Fiscale lasten		161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162	.....	.....
Milieuverplichtingen		163	.....	.....
Overige risico's en kosten	6.8	164/5	*2.420.000,00*	*2.305.000,00*
Uitgestelde belastingen		168	*70.782,22*	*72.226,76*

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	*104.846.397,01*	*101.296.598,04*
Schulden op meer dan één jaar	6.9	17	*62.220.748,52*	*63.996.260,20*
Financiële schulden		170/4	*62.220.748,52*	*63.996.260,20*
Achtergestelde leningen		170	.....	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen		171	.....	.....
Leasingschulden en soortgelijke schulden		172	*54.081,53*	*79.593,25*
Kredietinstellingen		173	*10.166.666,99*	*11.916.666,95*
Overige leningen		174	*52.000.000,00*	*52.000.000,00*
Handelsschulden		175	.....	.....
Leveranciers		1750	.....	.....
Te betalen wissels		1751	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.9	42/48	*37.406.884,72*	*29.327.319,48*
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	*1.774.533,29*	*4.219.714,34*
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	*4.295.126,79*	*3.981.879,92*
Leveranciers		440/4	*4.295.126,79*	*3.981.879,92*
Te betalen wissels		441	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46	*757.997,39*	*454.452,28*
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.9	45	.....	*2.322.795,47*
Belastingen		450/3	.....	*1.377.080,44*
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	.....	*945.715,03*
Overige schulden		47/48	*30.579.227,25*	*18.348.477,47*
Overlopende rekeningen	6.9	492/3	*5.218.763,77*	*7.973.018,36*
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	*277.865.039,96*	*274.315.840,54*

2. Globale resultatenrekening

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten		70/76A	*61.906.503,49*	*64.286.491,49*
Omzet	6.10	70	*59.235.521,47*	*56.442.732,97*
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname) (+)/(-)		71	*-943.620,22*	*1.037.652,17*
Geproduceerde vaste activa		72	.....	.....
Andere bedrijfsopbrengsten	6.10	74	*3.614.602,24*	*6.806.106,35*
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	6.12	76A	.....	.....
Bedrijfskosten		60/66A	*55.191.171,96*	*57.357.593,94*
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	*24.554.303,93*	*23.748.062,80*
Aankopen		600/8	*24.554.303,93*	*23.748.062,80*
Voorraad: afname (toename) (+)/(-)		609	.....	.....
Diensten en diverse goederen		61	*16.540.885,38*	*6.867.171,97*
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (+)/(-)	6.10	62	*4.301.118,42*	*14.962.046,53*
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	*7.387.897,75*	*7.018.219,98*
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-)	6.10	631/4	.....	*58.811,40*
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) (+)/(-)	6.10	635/8	*115.000,00*	*-174.800,00*
Andere bedrijfskosten	6.10	640/8	*751.707,73*	*864.483,17*
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten	6.12	66A	*1.540.258,75*	*4.013.598,09*
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies) (+)/(-)		9901	*6.715.331,53*	*6.928.897,55*

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Financiële opbrengsten		75/76B	*4.222.778,51*	*3.702.301,74*
Recurrente financiële opbrengsten		75	*4.215.868,66*	*3.702.301,74*
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	*1.831.130,94*	*1.314.196,81*
Opbrengsten uit vlottende activa		751	*9.891,48*	*13.017,65*
Andere financiële opbrengsten	6.11	752/9	*2.374.846,24*	*2.375.087,28*
Niet-recurrente financiële opbrengsten	6.12	76B	*6.909,85*	.....
Financiële kosten		65/66B	*2.590.399,78*	*2.897.522,56*
Recurrente financiële kosten	6.11	65	*2.590.399,78*	*2.897.522,56*
Kosten van schulden		650	*2.585.851,08*	*2.895.352,73*
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-)		651	.....	.....
Andere financiële kosten		652/9	*4.548,70*	*2.169,83*
Niet-recurrente financiële kosten	6.12	66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting (+)/(-)		9903	*8.347.710,26*	*7.733.676,73*
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	*1.444,54*	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat (+)/(-)	6.13	67/77	*2.351.624,02*	*1.917.112,87*
Belastingen		670/3	*2.571.189,97*	*2.297.047,38*
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	*219.565,95*	*379.934,51*
Winst (Verlies) van het boekjaar (+)/(-)		9904	*5.997.530,78*	*5.816.563,86*
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	*4.312,51*	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar (+)/(-)		9905	*6.001.843,29*	*5.816.563,86*

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies) (+)/(-)	9906	*6.001.843,29*	*5.816.563,86*
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar (+)/(-)	(9905)	*6.001.843,29*	*5.816.563,86*
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar (+)/(-)	14P	.....	.....
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	*1.335.241,48*	.....
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	791	.....	.....
aan de reserves	792	*1.335.241,48*	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	*1.272.270,98*	*4.622.532,10*
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	.....
aan de overige reserves	6921	*1.272.270,98*	*4.622.532,10*
Overgedragen winst (verlies) (+)/(-)	(14)	.....	.....
Tussenkomst van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	*6.064.813,79*	*1.194.031,76*
Vergoeding van het kapitaal	694	*6.064.813,79*	*1.194.031,76*
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

3. Wettelijke toelichting

STAAT VAN DE IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
KOSTEN VAN ONTWIKKELING			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8051P	*xxxxxxxxxxxxxx*	*720.458,18*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8021	*562.414,78*	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8031	.....	
Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)	8041	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8051	*1.282.872,96*	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8121P	*xxxxxxxxxxxxxx*	*374.378,21*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8071	*105.356,74*	
Teruggenomen	8081	.....	
Verworven van derden	8091	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8101	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8111	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8121	*479.734,95*	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	81311	*803.138,01*	

STAAT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
TERREINEN EN GEBOUWEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8191P	xxxxxxxxxxxxxxx	17.404.739,05
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8161	787.019,53	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8171	428,36	
Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)	8181		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8191	18.191.330,22	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8251P	xxxxxxxxxxxxxxx	1.510.507,32
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8211		
Verworven van derden	8221		
Afgeboekt	8231		
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8241		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8251	1.510.507,32	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8321P	xxxxxxxxxxxxxxx	10.132.106,37
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8271	344.877,96	
Teruggenomen	8281		
Verworven van derden	8291		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8301		
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8311		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8321	10.476.984,33	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(22)	9.224.853,21	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
INSTALLATIES, MACHINES EN UITRUSTING			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8192P	*xxxxxxxxxxxxxx*	*307.873.213,51*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8162	*4.813.708,94*	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8172	*2.131.661,50*	
Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)	8182	*5.211.062,86*	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8192	*315.766.323,81*	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8252P	*xxxxxxxxxxxxxx*	*56.573.166,53*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8212	.....	
Verworven van derden	8222	.....	
Afgeboekt	8232	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8242	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8252	*56.573.166,53*	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8322P	*xxxxxxxxxxxxxx*	*201.722.736,61*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8272	*6.742.951,41*	
Teruggenomen	8282	.....	
Verworven van derden	8292	*19.910,88*	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8302	*1.581.287,26*	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8312	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8322	*206.904.311,64*	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(23)	*165.435.178,70*	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MEUBILAIR EN ROLLEND MATERIEEL			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8193P	*xxxxxxxxxxxxxx*	*12.277.988,26*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8163	*104.106,80*	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8173	*599.751,33*	
Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)	8183	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8193	*11.782.343,73*	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8253P	*xxxxxxxxxxxxxx*	*299.752,32*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8213	.....	
Verworven van derden	8223	.....	
Afgeboekt	8233	*2.562,48*	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8243	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8253	*297.189,84*	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8323P	*xxxxxxxxxxxxxx*	*11.791.220,21*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8273	*145.825,00*	
Teruggenomen	8283	.....	
Verworven van derden	8293	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8303	*602.313,81*	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8313	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8323	*11.334.731,40*	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(24)	*744.802,17*	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
LEASING EN SOORTGELIJKE RECHTEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8194P	*xxxxxxxxxxxxxx*	*2.199.900,47*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8164	*26.417,55*	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8174	*695.657,75*	
Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)	8184	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8194	*1.530.660,27*	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8254P	*xxxxxxxxxxxxxx*	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8214	.....	
Verworven van derden	8224	.....	
Afgeboekt	8234	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8244	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8254	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8324P	*xxxxxxxxxxxxxx*	*2.128.499,28*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8274	*48.886,64*	
Teruggenomen	8284	.....	
Verworven van derden	8294	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8304	*695.657,75*	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8314	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8324	*1.481.728,17*	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(25)	*48.932,10*	
WAARVAN			
Terreinen en gebouwen	250	.....	
Installaties, machines en uitrusting	251	.....	
Meubilair en rollend materieel	252	*48.932,10*	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA IN AANBOUW EN VOORUITBETALINGEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8196P	*xxxxxxxxxxxxxx*	*18.603.433,62*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8166	*10.958.698,05*	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8176	*1.240.765,91*	
Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)	8186	*-5.211.062,86*	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8196	*23.110.302,90*	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8256P	*xxxxxxxxxxxxxx*	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8216	.....	
Verworven van derden	8226	.....	
Afgeboekt	8236	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8246	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8256	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8326P	*xxxxxxxxxxxxxx*	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8276	.....	
Teruggenomen	8286	.....	
Verworven van derden	8296	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8306	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8316	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8326	.....	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(27)	*23.110.302,90*	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ONDERNEMINGEN MET DEELNEMINGSVERHOUDING - DEELNEMINGEN EN AANDELEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8392P	*xxxxxxxxxxxxxxx*	*13.985.627,17*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8362	*11.109.304,23*	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8372	*12.240.657,50*	
Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)	8382	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8392	*12.854.273,90*	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8452P	*xxxxxxxxxxxxxxx*	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8412	.....	
Verworven van derden	8422	.....	
Afgeboekt	8432	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8442	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8452	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8522P	*xxxxxxxxxxxxxxx*	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8472	.....	
Teruggenomen	8482	.....	
Verworven van derden	8492	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8502	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8512	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8522	.....	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8552P	*xxxxxxxxxxxxxxx*	*199.248,00*
Mutaties tijdens het boekjaar (+)/(-)	8542	.....	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8552	*199.248,00*	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(282)	*12.655.025,90*	
ONDERNEMINGEN MET DEELNEMINGSVERHOUDING - VORDERINGEN			
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	283P	*xxxxxxxxxxxxxxx*	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Toevoegingen	8582	.....	
Terugbetalingen	8592	.....	
Geboekte waardeverminderingen	8602	.....	
Teruggenomen waardeverminderingen	8612	.....	
Wisselkoersverschillen (+)/(-)	8622	.....	
Overige mutaties (+)/(-)	8632	.....	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(283)	.....	
GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR	8652	.....	

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ANDERE ONDERNEMINGEN - DEELNEMINGEN EN AANDELEN			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8393P	*xxxxxxxxxxxxxxx*	*10.135.446,34*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8363	*60.220,30*	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8373	.....	
Overboekingen van een post naar een andere (+)/(-)	8383	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8393	*10.195.666,64*	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8453P	*xxxxxxxxxxxxxxx*	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8413	.....	
Verworven van derden	8423	.....	
Afgeboekt	8433	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8443	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8453	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8523P	*xxxxxxxxxxxxxxx*	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8473	.....	
Teruggenomen	8483	.....	
Verworven van derden	8493	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8503	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere (+)/(-)	8513	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8523	.....	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8553P	*xxxxxxxxxxxxxxx*	.....
Mutaties tijdens het boekjaar (+)/(-)	8543	.....	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8553	.....	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(284)	*10.195.666,64*	
ANDERE ONDERNEMINGEN - VORDERINGEN			
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	285/8P	*xxxxxxxxxxxxxxx*	*125,00*
Mutaties tijdens het boekjaar			
Toevoegingen	8583	.....	
Terugbetalingen	8593	.....	
Geboekte waardeverminderingen	8603	.....	
Teruggenomen waardeverminderingen	8613	.....	
Wisselkoersverschillen (+)/(-)	8623	.....	
Overige mutaties (+)/(-)	8633	.....	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(285/8)	*125,00*	
GECUMULEERDE WAARDEVERMINDERINGEN OP VORDERINGEN PER EINDE BOEKJAAR	8653	.....	

INLICHTINGEN OMTRENT DE DEELNEMINGEN

DEELNEMINGEN EN MAATSCHAPPELIJKE RECHTEN IN ANDERE ONDERNEMINGEN

Hieronder worden de ondernemingen vermeld waarin de onderneming een deelneming bezit (opgenomen in de posten 280 en 282 van de activa), alsmede de andere ondernemingen waarin de onderneming maatschappelijke rechten bezit (opgenomen in de posten 284 en 51/53 van de activa) ten belope van ten minste 10% van het geplaatste kapitaal.

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)*	
FLUVIUS LIMBURG *Opdrachthoudende Vereniging* *BE 0207.165.769* *Coöperatieve vennootschap met beperkte aansprakelijkheid* *Trichterheide 8* *3500 Hasselt* *België*					*31/12/2018*	*EUR*	*979.447.912,76*	*-631.474,58*
	aandelen AG CG BG	*549.262*	*8,56*	*0,0*				
FLUVIUS SYSTEM OPERATOR *BE 0477.445.084* *Coöperatieve vennootschap* *Brusselsesteenweg 19* *9090 Melle* *België*					*31/12/2018*	*EUR*	*10.407.375,00*	*0,00*
	Aandelen A	*945.183*	*3,65*	*0,0*				

GELDBELEGGINGEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (ACTIVA)

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
OVERIGE GELDBELEGGINGEN			
Aandelen en geldbeleggingen andere dan vastrentende beleggingen	51		
Aandelen - Boekwaarde verhoogd met het niet-opgevraagde bedrag	8681		
Aandelen - Niet-opgevraagd bedrag	8682		
Edele metalen en kunstwerken	8683		
Vastrentende effecten	52		
Vastrentende effecten uitgegeven door kredietinstellingen	8684		
Termijnrekeningen bij kredietinstellingen	53		
Met een resterende looptijd of opzegtermijn van			
hoogstens één maand	8686		
meer dan één maand en hoogstens één jaar	8687		
meer dan één jaar	8688		
Hierboven niet-opgenomen overige geldbeleggingen	8689		

	Boekjaar
OVERLOPENDE REKENINGEN	
Uitsplitsing van de post 490/1 van de activa indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt	
Te recupereren RSZ responsabilisering	*118.216,50*
Energie in de meter Nim elektricieit	*480.344,95*
Over te dragen explotatiesaldi (malus Vreg) elektriciteit	*5.614.336,08*
Groenestroomcertificaten: Solidarisering en voorraad	*8.116.878,49*

STAAT VAN HET KAPITAAL EN DE AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
STAAT VAN HET KAPITAAL			
Maatschappelijk kapitaal			
Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar	100P	*xxxxxxxxxxxxxxx*	*78.777,20*
Geplaatst kapitaal per einde van het boekjaar	(100)	*31.905,20*	

	Codes	Bedragen	Aantal aandelen
Wijzigingen tijdens het boekjaar			
aandelen G		*-46.872,00*	*3.780*
.....		.....	.....
.....		.....	.....
.....		.....	.....
Samenstelling van het kapitaal			
Soorten aandelen			
aandelen E		*26.622,80*	*2.147*
aandelen T		*5.282,40*	*426*
.....		.....	.....
.....		.....	.....
Aandelen op naam	8702	*xxxxxxxxxxxxxx*	*2.573*
Gedematerialiseerde aandelen	8703	*xxxxxxxxxxxxxx*	.....

	Codes	Niet-opgevraagd bedrag	Opgevraagd, niet-gestort bedrag
Niet-gestort kapitaal			
Niet-opgevraagd kapitaal	(101)	*23.928,90*	*xxxxxxxxxxxxxx*
Opgevraagd, niet-gestort kapitaal	8712	*xxxxxxxxxxxxxx*	.....
Aandeelhouders die nog moeten volstorten			
aandelen E		*19.967,10*	*0,00*
aandelen T		*3.961,80*	*0,00*
.....		.....	.....
.....		.....	.....

	Codes	Boekjaar
Eigen aandelen		
Gehouden door de vennootschap zelf		
Kapitaalbedrag	8721	.....
Aantal aandelen	8722	.....
Gehouden door haar dochters		
Kapitaalbedrag	8731	.....
Aantal aandelen	8732	.....
Verplichtingen tot uitgifte van aandelen		
Als gevolg van de uitoefening van conversierechten		
Bedrag van de lopende converteerbare leningen	8740	.....
Bedrag van het te plaatsen kapitaal	8741	.....
Maximum aantal uit te geven aandelen	8742	.....
Als gevolg van de uitoefening van inschrijvingsrechten		
Aantal inschrijvingsrechten in omloop	8745	.....
Bedrag van het te plaatsen kapitaal	8746	.....
Maximum aantal uit te geven aandelen	8747	.....
Toegestaan, niet-geplaatst kapitaal	8751	.....

	Codes	Boekjaar
Aandelen buiten kapitaal		
Verdeling		
Aantal aandelen	8761	
Daaraan verbonden stemrecht	8762	
Uitsplitsing volgens de aandeelhouders		
Aantal aandelen gehouden door de vennootschap zelf	8771	
Aantal aandelen gehouden door haar dochters	8781	

VOORZIENINGEN VOOR OVERIGE RISICO'S EN KOSTEN

	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE POST 164/5 VAN DE PASSIVA INDIEN DAARONDER EEN BELANGRIJK BEDRAG VOORKOMT	
Geschillen i.v.m. procedures kabeltelevisie	*1.366.000,00*
Oninbare vorderingen Fluvius System operator CVBA	*1.054.000,00*
.....	.....
.....	.....

STAAT VAN DE SCHULDEN EN OVERLOPENDE REKENINGEN (PASSIVA)

	Codes	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD		
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		
Financiële schulden	8801	*1.774.533,29*
Achtergestelde leningen	8811	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8821	.....
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8831	*24.533,33*
Kredietinstellingen	8841	*1.749.999,96*
Overige leningen	8851	.....
Handelsschulden	8861	.....
Leveranciers	8871	.....
Te betalen wissels	8881	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	8891	.....
Overige schulden	8901	.....
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	*1.774.533,29*
Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar		
Financiële schulden	8802	*24.964.390,04*
Achtergestelde leningen	8812	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8822	.....
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8832	*47.723,05*
Kredietinstellingen	8842	*4.916.666,99*
Overige leningen	8852	*20.000.000,00*
Handelsschulden	8862	.....
Leveranciers	8872	.....
Te betalen wissels	8882	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	8892	.....
Overige schulden	8902	.....
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	8912	*24.964.390,04*
Schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar		
Financiële schulden	8803	*37.256.358,48*
Achtergestelde leningen	8813	.....
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8823	.....
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8833	*6.358,48*
Kredietinstellingen	8843	*5.250.000,00*
Overige leningen	8853	*32.000.000,00*
Handelsschulden	8863	.....
Leveranciers	8873	.....
Te betalen wissels	8883	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	8893	.....
Overige schulden	8903	.....
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	*37.256.358,48*

	Codes	Boekjaar
GEWAARBORGDE SCHULDEN *(begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)*		
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden		
Financiële schulden	8921	
Achtergestelde leningen	8931	
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8941	
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8951	
Kredietinstellingen	8961	
Overige leningen	8971	
Handelsschulden	8981	
Leveranciers	8991	
Te betalen wissels	9001	
Ontvangen 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	
Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de onderneming		
Financiële schulden	8922	
Achtergestelde leningen	8932	
Niet-achtergestelde obligatieleningen	8942	
Leasingschulden en soortgelijke schulden	8952	
Kredietinstellingen	8962	
Overige leningen	8972	
Handelsschulden	8982	
Leveranciers	8992	
Te betalen wissels	9002	
Ontvangen 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 onderneming	9062	

	Codes	Boekjaar
SCHULDEN MET BETREKKING TOT BELASTINGEN, BEZOLDIGINGEN EN SOCIALE LASTEN		
Belastingen *(post 450/3 van de passiva)*		
Vervallen belastingschulden	9072	
Niet-vervallen belastingschulden	9073	
Geraamde belastingschulden	450	
Bezoldigingen en sociale lasten *(post 454/9 van de passiva)*		
Vervallen schulden ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	9076	
Andere schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9077	

	Boekjaar
OVERLOPENDE REKENINGEN	
Uitsplitsing van de post 492/3 van de passiva indien daaronder een belangrijk bedrag voorkomt	
afgrenzing kosten GSC & WKC	*1.699.143,00*
nog te betalen personeelskosten	*58.066,38*
ontvangen Opex vergoeding Telenet 2019	*426.745,50*
nog te bet lasten omzet	*11.817,91*
Saldi beheersb kosten 2010-2014	*1.035.966,66*
Federale bijdrage	*123.640,49*
Toe te rekenen explotatiesaldi Elektricitiet 2019	*161.921,28*
Toe te rekenen explotatiesaldi Elektriciteit verleden	*1.064.281,42*
Oplaadpunten OCMW	*39.874,08*
Compensatie lening Ores	*597.306,69*

BEDRIJFSRESULTATEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Netto-omzet			
Uitsplitsing per bedrijfscategorie			
Omzet elektriciteit (inclusief werken voor derden)		*57.961.003,71*	*55.193.598,29*
Omzet TV (inclusief werken voor derden)		*1.274.517,76*	*1.249.134,68*
.....		.....	.....
.....		.....	.....
Uitsplitsing per geografische markt			
.....		.....	.....
.....		.....	.....
.....		.....	.....
.....		.....	.....
Andere bedrijfsopbrengsten			
Exploitatiesubsidies en vanwege de overheid ontvangen compenserende bedragen	740	.....	.....
BEDRIJFSKOSTEN			
Werknemers waarvoor de onderneming een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister			
Totaal aantal op de afsluitingsdatum	9086	.....	*137*
Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten	9087	*32,4*	*131,1*
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	9088	*51.052*	*191.507*
Personeelskosten			
Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	620	*2.996.134,76*	*10.420.842,98*
Werkgeversbijdragen voor sociale verzekeringen	621	*956.199,30*	*3.594.096,10*
Werkgeverspremies voor bovenwettelijke verzekeringen	622	*191.607,81*	*455.662,65*
Andere personeelskosten .....(+)/(-)	623	*157.176,55*	*491.444,80*
Ouderdoms- en overlevingspensioenen	624	.....	.....

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen			
Toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) .....(+)/(-)	635	.....	.....
Waardeverminderingen			
Op voorraden en bestellingen in uitvoering			
Geboekt	9110	.....	.....
Teruggenomen	9111	.....	.....
Op handelsvorderingen			
Geboekt	9112	.....	*58.811,40*
Teruggenomen	9113	.....	.....
Voorzieningen voor risico's en kosten			
Toevoegingen	9115	*115.000,00*	.....
Bestedingen en terugnemingen	9116	.....	*174.800,00*
Andere bedrijfskosten			
Bedrijfsbelastingen en -taksen	640	*61.915,94*	*63.489,85*
Andere	641/8	*689.791,79*	*800.993,32*
Uitzendkrachten en ter beschikking van de onderneming gestelde personen			
Totaal aantal op de afsluitingsdatum	9096	.....	.....
Gemiddeld aantal berekend in voltijdse equivalenten	9097	.....	.....
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	9098	.....	.....
Kosten voor de onderneming	617	.....	.....

FINANCIËLE RESULTATEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
RECURRENTE FINANCIËLE OPBRENGSTEN			
Andere financiële opbrengsten			
Door de overheid toegekende subsidies, aangerekend op de resultatenrekening			
Kapitaalsubsidies	9125	.....	.....
Interestsubsidies	9126	.....	.....
Uitsplitsing van de overige financiële opbrengsten			
TELENET/Canon-vergoeding		*2.374.846,24*	*2.375.087,28*
.....		.....	.....
.....		.....	.....
RECURRENTE FINANCIËLE KOSTEN			
Afschrijving van kosten bij uitgifte van leningen	6501	.....	.....
Geactiveerde interesten	6503	.....	.....
Waardeverminderingen op vlottende activa			
Geboekt	6510	.....	.....
Teruggenomen	6511	.....	.....
Andere financiële kosten			
Bedrag van het disconto ten laste van de onderneming bij de verhandeling van vorderingen	653	.....	.....
Voorzieningen met financieel karakter			
Toevoegingen	6560	.....	.....
Bestedingen en terugnemingen	6561	.....	.....
Uitsplitsing van de overige financiële kosten			
Netting financieel resultaat Infrax CVBA (+)/(-)		*6,76*	*5,59*
bankkosten (+)/(-)		*2.478,39*	*2.164,24*
overige financiële kosten (+)/(-)		*2.063,55*	*0,00*

OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
NIET-RECURRENTE OPBRENGSTEN	76	*6.909,85*	
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)		
Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760		
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke bedrijfsrisico's en -kosten	7620		
Meerwaarden bij de realisatie van immateriële en materiële vaste activa	7630		
Andere niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	764/8		
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	*6.909,85*	
Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa	761		
Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten	7621		
Meerwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	7631	*6.909,85*	
Andere niet-recurrente financiële opbrengsten	769		
NIET-RECURRENTE KOSTEN	66	*1.540.258,75*	*4.013.598,09*
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	*1.540.258,75*	*4.013.598,09*
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	*1.540.258,75*	*4.013.598,09*
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente bedrijfskosten (-)	6690		
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)		
Waardeverminderingen op financiële vaste activa	661		
Voorzieningen voor uitzonderlijke financiële risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen) (+)/(-)	6621		
Minderwaarden bij de realisatie van financiële vaste activa	6631		
Andere niet-recurrente financiële kosten	668		
Als herstructureringskosten geactiveerde niet-recurrente financiële kosten (-)	6691		

BELASTINGEN EN TAKSEN

	Codes	Boekjaar
BELASTINGEN OP HET RESULTAAT		
Belastingen op het resultaat van het boekjaar	9134	*2.567.794,88*
Verschuldigde of betaalde belastingen en voorheffingen	9135	*2.325.481,07*
Geactiveerde overschotten van betaalde belastingen en voorheffingen	9136	.....
Geraamde belastingsupplementen	9137	*242.313,81*
Belastingen op het resultaat van vorige boekjaren	9138	*3.395,09*
Verschuldigde of betaalde belastingsupplementen	9139	*3.395,09*
Geraamde belastingsupplementen of belastingen waarvoor een voorziening werd gevormd	9140	.....
Belangrijkste oorzaken van de verschillen tussen de winst vóór belastingen, zoals die blijkt uit de jaarrekening, en de geraamde belastbare winst		
DBI-inkomsten (+)/(-)		*1.634.044,70*
verworpen uitgaven (+)/(-)		*176.314,78*
voorzieningen (+)/(-)		*-75.980,00*
belastbaar gedeelte van de herwaarderingsweerwaarde (+)/(-)		*1.056.229,80*

Invloed van de niet-recurrente resultaten op de belastingen op het resultaat van het boekjaar	Boekjaar
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

	Codes	Boekjaar
Bronnen van belastinglatenties		
Actieve latenties	9141	.....
Gecumuleerde fiscale verliezen die aftrekbaar zijn van latere belastbare winsten	9142	.....
Andere actieve latenties		
.....		.....
.....		.....
.....		.....
Passieve latenties	9144	.....
Uitsplitsing van de passieve latenties		
.....		.....
.....		.....
.....		.....

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
BELASTING OP DE TOEGEVOEGDE WAARDE EN BELASTINGEN TEN LASTE VAN DERDEN			
In rekening gebrachte belasting op de toegevoegde waarde			
Aan de onderneming (aftrekbaar)	9145	*20.068.026,75*	*11.950.863,50*
Door de onderneming	9146	*24.244.906,97*	*15.562.896,23*
Ingehouden bedragen ten laste van derden als			
Bedrijfsvoorheffing	9147	*994.367,79*	*3.550.477,13*
Roerende voorheffing	9148	*429.176,47*	*271.329,68*

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

	Codes	Boekjaar
DOOR DE ONDERNEMING GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN	9149	
Waarvan		
Door de onderneming geëndosseerde handelseffecten in omloop	9150	
Door de onderneming getrokken of voor aval getekende handelseffecten	9151	
Maximumbedrag ten belope waarvan andere verplichtingen van derden door de onderneming zijn gewaarborgd	9153	
ZAKELIJKE ZEKERHEDEN		
Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de onderneming		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	9161	
Bedrag van de inschrijving	9171	
Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving	9181	
Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa	9191	
Zekerheden op de nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa	9201	
Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	9162	
Bedrag van de inschrijving	9172	
Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving	9182	
Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa	9192	
Zekerheden op de nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa	9202	

	Codes	Boekjaar
GOEDEREN EN WAARDEN GEHOUDEN DOOR DERDEN IN HUN NAAM MAAR TEN BATE EN OP RISICO VAN DE ONDERNEMING, VOOR ZOVER DEZE GOEDEREN EN WAARDEN NIET IN DE BALANS ZIJN OPGENOMEN		
.....		.....
.....		.....
.....		.....
BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN TOT AANKOOP VAN VASTE ACTIVA		
.....		.....
.....		.....
.....		.....
BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN TOT VERKOOP VAN VASTE ACTIVA		
.....		.....
.....		.....
.....		.....
TERMIJNVERRICHTINGEN		
Gekochte (te ontvangen) goederen	9213	.....
Verkochte (te leveren) goederen	9214	.....
Gekochte (te ontvangen) deviezen	9215	.....
Verkochte (te leveren) deviezen	9216	.....

	Boekjaar
VERPLICHTINGEN VOORTVLOEIEND UIT DE TECHNISCHE WAARBORGEN VERBONDEN AAN REEDS GEPRESTEERDE VERKOPEN OF DIENSTEN	
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

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

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

Beknopte beschrijving

Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken

	Codes	Boekjaar
PENSIOENEN DIE DOOR DE ONDERNEMING ZELF WORDEN GEDRAGEN		
Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk	9220	.....
Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend		
.....		
.....		
.....		
.....		

	Boekjaar
AARD EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN MATERIËLE GEBEURTENISSEN DIE ZICH NA BALANSDATUM HEBBEN VOORGEDAAN EN DIE NIET IN DE RESULTATENREKENING OF BALANS WORDEN WEERGEGEVEN	
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

	Boekjaar
AAN- OF VERKOOPVERBINTENISSEN DIE DE VENNOOTSCHAP ALS OPTIESCHRIJVER VAN CALL- EN PUTOPTIES HEEFT	
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

	Boekjaar
AARD, ZAKELIJK DOEL EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN BUITENBALANS REGELINGEN	
Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de vennootschap	
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

	Boekjaar
ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (met inbegrip van deze die niet kunnen worden becijferd)	
zie vol 6.20	*0,00*
.....	.....
.....	.....
.....	.....

BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN EN DE ANDERE ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
VERBONDEN ONDERNEMINGEN			
Financiële vaste activa	(280/1)		
Deelnemingen	(280)		
Achtergestelde vorderingen	9271		
Andere vorderingen	9281		
Vorderingen	9291		
Op meer dan één jaar	9301		
Op hoogstens één jaar	9311		
Geldbeleggingen	9321		
Aandelen	9331		
Vorderingen	9341		
Schulden	9351		
Op meer dan één jaar	9361		
Op hoogstens één jaar	9371		
Persoonlijke en zakelijke zekerheden			
Door de onderneming gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van verbonden ondernemingen	9381		
Door verbonden ondernemingen gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van de onderneming	9391		
Andere betekenisvolle financiële verplichtingen	9401		
Financiële resultaten			
Opbrengsten uit financiële vaste activa	9421		
Opbrengsten uit vlottende activa	9431		
Andere financiële opbrengsten	9441		
Kosten van schulden	9461		
Andere financiële kosten	9471		
Realisatie van vaste activa			
Verwezenlijkte meerwaarden	9481		
Verwezenlijkte minderwaarden	9491		

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN			
Financiële vaste activa	9253		
Deelnemingen	9263		
Achtergestelde vorderingen	9273		
Andere vorderingen	9283		
Vorderingen	9293		
Op meer dan één jaar	9303		
Op hoogstens één jaar	9313		
Schulden	9353		
Op meer dan één jaar	9363		
Op hoogstens één jaar	9373		
Persoonlijke en zakelijke zekerheden			
Door de onderneming gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van geassocieerde ondernemingen	9383		
Door geassocieerde ondernemingen gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden of verplichtingen van de onderneming	9393		
Andere betekenisvolle financiële verplichtingen	9403		
ANDERE ONDERNEMINGEN WAARMEE EEN DEELNEMINGSVERHOUDING BESTAAT			
Financiële vaste activa	9252	*12.655.025,90*	*13.786.379,17*
Deelnemingen	9262	*12.655.025,90*	*13.786.379,17*
Achtergestelde vorderingen	9272		
Andere vorderingen	9282		
Vorderingen	9292		
Op meer dan één jaar	9302		
Op hoogstens één jaar	9312		
Schulden	9352	*79.538.414,28*	*69.743.055,48*
Op meer dan één jaar	9362	*52.000.000,00*	*52.000.000,00*
Op hoogstens één jaar	9372	*27.538.414,28*	*17.743.055,48*

	Boekjaar
TRANSACTIES MET VERBONDEN PARTIJEN BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN	
Vermelding van dergelijke transacties indien zij van enige betekenis zijn, met opgave van het bedrag van deze transacties, de aard van de betrekking met de verbonden partij, alsmede andere informatie over de transacties die nodig is voor het verkrijgen van inzicht in de financiële positie van de vennootschap	
Nihil	*0,00*

FINANCIËLE BETREKKINGEN MET

BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE ONDERNEMING RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN

	Codes	Boekjaar
Uitstaande vorderingen op deze personen	9500	
Voornaamste voorwaarden betreffende de vorderingen, interestvoet, looptijd, eventueel afgeloste of afgeschreven bedragen of bedragen waarvan werd afgezien		
Waarborgen toegestaan in hun voordeel	9501	
Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel	9502	
Rechtstreekse en onrechtstreekse bezoldigingen en ten laste van de resultatenrekening toegekende pensioenen, voor zover deze vermelding niet uitsluitend of hoofdzakelijk betrekking heeft op de toestand van een enkel identificeerbaar persoon		
Aan bestuurders en zaakvoerders	9503	*41.574,13*
Aan oud-bestuurders en oud-zaakvoerders	9504	

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

	Codes	Boekjaar
Bezoldiging van de commissaris(sen)	9505	*7.828,00*
Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd binnen de vennootschap door de commissaris(sen)		
Andere controleopdrachten	95061	*24.141,00*
Belastingadviesopdrachten	95062	
Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten	95063	
Bezoldiging voor uitzonderlijke werkzaamheden of bijzondere opdrachten uitgevoerd binnen de vennootschap door personen met wie de commissaris(sen) verbonden is (zijn)		
Andere controleopdrachten	95081	
Belastingadviesopdrachten	95082	*63.418,00*
Andere opdrachten buiten de revisorale opdrachten	95083	

Vermeldingen in toepassing van het artikel 134 van het Wetboek van vennootschappen

AFGELEIDE FINANCIËLE INSTRUMENTEN DIE NIET GEWAARDEERD ZIJN OP BASIS VAN DE REËLE WAARDE

VOOR IEDERE CATEGORIE AFGELEIDE FINANCIËLE INSTRUMENTEN DIE NIET GEWAARDEERD ZIJN OP BASIS VAN DE REËLE WAARDE

Categorie afgeleide financiële instrumenten	Ingedekt risico	Speculatie / dekking	Omvang	Boekjaar: Boekwaarde	Boekjaar: Reële waarde	Vorig Boekjaar: Boekwaarde	Vorig Boekjaar: Reële waarde
IRS+rente Swap	*Rente Risico variabele rente omzetten in vaste rentevoet*	*Dekking*	*10000000*	*0,00*	*-63.370,50*	*0,00*	*-99.168,32*
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....

	Boekwaarde	Reële waarde
FINANCIËLE VASTE ACTIVA GEBOEKT TEGEN EEN HOGER BEDRAG DAN HUN REËLE WAARDE		
Bedrag van de afzonderlijke activa of van passende groepen ervan		
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

Redenen waarom de boekwaarde niet is verminderd

Elementen die toelaten te veronderstellen dat de boekwaarde zal kunnen worden gerealiseerd

WAARDERINGSREGELS

WAARDERINGSREGELS

A. ALGEMEEN

Conform aan de voorschriften van het Wetboek van Vennootschappen worden hierna de regels vermeld, vastgesteld door de Raad van Bestuur die voor de vaststelling van de jaarrekening dienen te worden toegepast.

B. SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

1. Oprichtingskosten

De kosten die aan de exploitatie voorafgaan en de diverse kosten die betrekking hebben op de vaste activa in aanbouw, worden gewaardeerd tegen de kostprijs. Deze kosten worden lineair afgeschreven over 5 jaar.

2. Immateriële vaste activa

De rubriek immateriële vaste activa omvat de kosten van softwarelicenties en Innovatie smart grids/meters. Ze worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde.
Sinds 2018 zijn hier ook de investeringen voor een nieuw Fluvius ICT SAP systeem bij gekomen, het project Foundations. Dit wordt afgeschreven op 5 jaar.
De kosten van softwarelicenties worden lineair afgeschreven over 5 jaar.

3. Materiële vaste activa

In 2012 en 2013 werden de boekhoudkundige waarden van de MVA gealligneerd aan de technische inventaris van deze activa. Dit heeft tot gevolg dat er een verschuiving geweest is in de verschillende componenten van de activa. (oorspronkelijke waarden, meerwaarden en afschrijvingen)
In 2014 werd dit afgerond Deze verschuivingen werden weergegeven in de toelichting van de jaarrekening. Deze verschuivingen hebben geen impact gehad op de netto boekwaarden van de betrokken activa.

Afschrijvingen

Transportnet :

De afschrijvingen van het transportnet worden toegepast conform de richtlijnen van de CREG zoals die opgenomen zijn in het KB op de meerjarentarieven (KB van 8 juni 2007).

- 2 % (50 jaar) voor de kabels en lijnen 36 kV en 150 kV;
- 3 % (33 jaar) voor de gebouwen en uitrusting van de stations 36 kV en 70 kV;

Distributienet :

De distributienetten in Vlaanderen worden afgeschreven conform de richtlijnen van de regulator.

- 2% (50 jaar) voor kabels en lijnen distributie elektriciteit en leidingen distributie aardgas;
- 3% (33 jaar) voor industriële gebouwen, posten, cabines, stations, aansluitingen, meetapparatuur distributie elektriciteit en aardgas;
- 3% (33 jaar voor de kopstations, antennemasten, supertruncknetten en glasvezelkabels distributie

kabeltelevisie;
- 5% (20 jaar) voor de distributienetten (primair en secundair net) en aansluitingen kabeltelevisie;
- 10% (10 jaar) voor telegelezen- en budgetmeters, WKK-installaties, teletransmissie en optische vezels, meetapparatuur kabeltelevisie, CAB, telebediening en elektronische uitrusting kabeltelevisie;

Andere activa :

- 2% (50 jaar) voor administratieve gebouwen
- 10% (10 jaar) voor labo-uitrusting, uitrusting dispatching, gereedschap en meubilair, en de overige materiële vaste activa;
- 20 % (5 jaar) voor het rollend materieel en de informatica.
- leasing en soortgelijke rechten worden afgeschreven conform de looptijd van het contract van het betrokken actief.
- 33% (3 jaar) administratieve uitrusting (informatica en kantooruitrusting).
- 2 % (50) jaar afgeschreven voor netten openbare verlichting en deels aan 5%. Nieuwe investeringen worden sinds december 2017 afgeschreven aan 5%.
- 5% (20 jaar) voor verkeerssignalisatie (openbare verlichting)
- 5% (20 jaar) voor palen en armaturen (openbare verlichting)
- 6.66% voor opwaarderingsinvesteringen KTV
- 3% (33 jaar) en 6,6% (15 jaar) voorrespectievelijke palen en armaturen
- 5% (20 jaar) voor de glasvezelverbinding PBE Kabels.Dit is gelijkgesteld met de inbreng in Interkabel en de annuiteiten die Telenet hierop betaalt.

Vanaf 2008 worden zowel de historische herwaarderingen als de RAB meerwaarden aan 2% afgeschreven.

Vaste activa in aanbouw en vooruitbetalingen

Op materiële vaste activa in aanbouw (rubriek 27) worden geen afschrijvingen geboekt. Deze activa (rubriek 27) worden overgeboekt naar de rubriek materiële vaste activa (rubriek 23) op het ogenblik van de oplevering van het project. Indirecte kosten m.b.t. investeringen worden geactiveerd.

De tussenkomsten van de klanten in de investeringskosten worden aanzien als een vermindering van de aanschaffingswaarde op de desbetreffende vaste activa. Op vaste activa in aanbouw (werken in uitvoering) en op de terreinen worden geen afschrijvingen toegepast.

Kostprijs bestanddelen

De geactiveerde kosten van aannemers, directe personeelskosten en materialen worden verhoogd met een forfaitaire toeslag voor indirecte kosten van 35%. Deze indirecte kosten omvatten het gedeelte van de algemene administratie- en exploitatiekosten die niet rechtstreeks kunnen aangerekend worden op geïdentificeerde investeringsuitgaven.
voor kabeltelevisie bedraagt de toeslag 16,5%. De geactiveerde kosten worden via creditering op de rubriek 614 overgedragen naar het vastliggend en niet via rubrike, geproduceerde vasre activa

4. Financiële vaste activa

Die zijn geboekt tegen hun aanschaffingswaarde.
In geval van een blijvende minderwaarde wordt een waardevermindering doorgevoerd.

5. Voorraden - bestellingen in uitvoering

De voorraden in de magazijnen worden in de balans opgenomen tegen de voortschrijdend gemiddelde prijzen.

De bestellingen in uitvoering worden opgenomen tegen kostprijs.
Ontvangen vooruitbetalingen op de bestellingen worden gecompenseerd met de kosten van vervaardiging van de lopende bestelling. Daarbij wordt ofwel het debetsaldo gepresenteerd als bestelling in uitvoering ofwel het creditsaldo gepresenteerd als ontvangen vooruitbetaling. De bedragen voor saldering bedragen 1.738.195,28 euro en 1.619.466,94euro.

6. Vorderingen en schulden

De vorderingen en schulden worden geboekt tegen hun oorspronkelijke waarde. Er waren op 31 december 2019 noch vorderingen noch schulden in deviezen.

De volledige afboeking van de openstaande klantenfacturen gebeurt na beëindiging van de invorderingsprocedures.

Aangezien de vorderingen op de balans van Infrax in naam en voor rekening van de bij Infrax aangesloten distributienetbeheerders zijn opgenomen, worden de provisies voor dubieuze debiteuren op de balans van Infrax voor PBE geboekt bij PBE onder de rubriek 16.

De volgende debiteuren worden als dubieus beschouwd:

- in faling gestelde klanten of debiteuren die een concordaat hebben aangevraagd;
- de debiteuren waar de levering werd geschorst wegens wanbetaling;
- de schuldvorderingen op klanten die verhuisd en onbereikbaar zijn.

Regels ter provisionering van wanbetaling op handelsvorderingen op basis van de vervaldagbalans per 31 december van het afgesloten boekjaar. Hierbij wordt een onderscheid gemaakt tussen enerzijds de gedropte klanten (sociale leverancier) en anderzijds de niet-gedropte klanten (overige klanten).

De berekening wordt voor elke van deze groep klanten als volgt gedaan:

Gedropte klanten (sociale leverancier)

* voor de vorderingen van gedropte klanten met betaalovereenkomst wordt een provisie voorzien van 50% op het totaal openstaand saldo exclusief BTW;

* voor de vorderingen van klanten met collectieve schuldenregeling wordt een provisie voorzien van 100% op het totaal openstaand saldo exclusief BTW;

* voor de overige vorderingen wordt een provisie voorzien van 100% voor de saldi exclusief BTW die langer dan een half jaar (180 dagen) openstaan.

Niet gedropte klanten - overige klanten

Voor de berekening van de provisie op de overige vorderingen worden volgende percentages toegepast:
- openstaande saldi exclusief BTW met vervaldag < 60 dagen: 0%;
- openstaande saldi exclusief BTW met vervaldag > 60 dagen en < 180 dagen: 20%;
- openstaande saldi exclusief BTW met vervaldag > 180 dagen en < 365 dagen: 40%;
- openstaande saldi exclusief BTW met vervaldag > 365 dagen en < 730 dagen: 60%;
- openstaande saldi exclusief BTW met vervaldag > 730 dagen: 80%.

Er is tevens een provisie opgenomen onder de 16 rubriek conform bovenstaande waarderingsregels voor

de vorderingen die Fluvius System Operator heeft per 31 december 2019 in naam en voor rekening van PBE

7. Overboeking naar uitgestelde belastingen

In het kader van de hervorming van de vennootschapsbelasting zijn de uitgestelde belasting op kapitaalsubsidies aangepast aan het toekomstig tarief zijnde 25,00% voor de volgende aanslagjaren.

8. Tariefmethodologie reguleringsperiode 2017-2020

Op 24 augustus 2016 legde de VREG de tariefmethodologie voor de Vlaamse elektriciteits- en aardgasdistributienetbeheerders voor de periode 2017-2020 vast volgens de regelgeving in het Energiedecreet. De tariefmethodologie omvat de regels, de rapporteringen en de berekeningen waarmee de tarieven voor de elektriciteits- en aardgasdistributie worden bepaald.
In de VREG-methodologie bestaan er exogene, niet-exogene, overige kosten en regulatoire saldi.
Het inkomen van een distributienetbeheerder uit zijn distributienettarieven zal enerzijds dienen ter dekking van zijn exogene kosten en anderzijds van zijn niet-exogene kosten. De ontstane saldi tussen de werkelijke exogene kosten en de werkelijke opbrengsten ter dekking van deze exogene kosten zijn voor rekening van de distributienetgebruikers. De niet-exogene kosten zijn onderhevig aan een inkomstenregulering waarin door de VREG een kapitaalkostvergoeding wordt opgenomen. De overige kosten zijn voor rekening van de distributienetbeheerder.
De VREG zal een toegelaten inkomen uit periodieke distributienettarieven bepalen per distributienetbeheerder en per jaar van de reguleringsperiode met onderscheid tussen exogene, niet-exogene en overige kosten.
Hierbij vestigen wij de aandacht op het feit dat de overgedragen saldi met betrekking tot boekjaar 2019 zo goed mogelijk werden ingeschat, rekening houdende met alle beschikbare informatie. Er zal echter maar zekerheid zijn over deze bedragen na de definitieve goedkeuring van deze saldi door de VREG.
Deze onzekerheid omvat dat de controle door de regulator nog aanleiding zou kunnen geven tot bijkomende delta's die dan achteraf nog dienen verwerkt te worden via aanpassingen van het regulatoir actief/passief of via het resultaat van het volgende boekjaar.

9. Belangrijke gebeurtenissen

Fluvius System Operator heeft twee ratings. De eerste rating is bij Moody’s en staat sinds 29 juni 2018 op A3. De vooruitzichten van deze A3 rating werden op 25 julie 2019 van positief op stabiel geplaatst. De tweede rating is bij Creditreform Rating. Die rating staat sinds 18 januairi 2017 tot op heden op A+ met stabiele vooruitzichten.

ANDERE IN DE TOELICHTING TE VERMELDEN INLICHTINGEN

Bijkomende informatie bij VOL. 6.14

Bedrag, aard en vorm van belangrijke hangende geschillen en andere belangrijke verplichtingen :

1. Voor alle obligatieleningen geldt als principe dat de opdrachthoudende verenigingen zich elk garant stellen op een niet-hoofdelijke en niet-solidaire basis maar beperkt tot het proportioneel aandeel in het kapitaal van hun toenmalige werkmaatschappij. Het aandeel in het kapitaal werd vastgelegd op het moment van uitgifte en ligt vast voor de resterende looptijd van de obligatieleningen. Voor de overgenomen EMTN-obligatieleningen die op naam van Infrax cvba stonden, zullen enkel de opdrachthoudende verenigingen van ex-Infrax garant staan. Analoog geldt voor de overige obligatieleningen die op naam van Eandis System Operator stonden, dat enkel de opdrachthoudende verenigingen van ex-Eandis cvba garant staan.

2. De opdrachthoudende verenigingen hebben de mogelijkheid om in totaal 500 miljoen euro aan thesauriebewijzen uit te geven. Op 31 december 2019 werden thesauriebewijzen ten bedrage van 411,5 miljoen euro nominale waarde uitgegeven.

3. In het kader van een korte termijn kredietprogramma kan Fluvius System Operator onder de vorm van een vaste voorschottenkrediet (wentelkrediet) 200 miljoen euro opnemen; op einde 2019 werd hiervan niets opgenomen.
Tevens kan via straightloans bij Belfius 200 miljoen euro en bij BNP Paribas Fortis 25 miljoen euro worden opgenomen. Van deze straightloans werd op 31.12.2019 niets opgenomen bij BNP Paribas Fortis en werd 53 miljoen euro opgenomen bij Belfius dit ten behoeve van de financiering van het bedrijfskapitaal en investeringen van de OV's.

4. Het aandeel van PBE bedraagt 3,30 miljoen euro in de geactualiseerde waarde van de toekomstige verplichtingen (toegezegde pensioenbijdragen, bijdrage in de gezondheidszorgen, tariefvoordelen, afscheid- en jubileumpremies) opgenomen in Fluvius System Operator wat betreft het contractueel personeel. Voor het statutair personeel is deze toekomstige verplichting opgenomen in Fluvius OV en hierin is het aandeel van PBE 53,10 miljoen euro.

5. Naar aanleiding van de overname van de kabeltelevisieklanten en de vestiging van een erfpacht op het kabelnet door Telenet, heeft Proximus een vordering ingesteld bij de Rechtbank van Eerste Aanleg te Antwerpen tot vernietiging van de contracten en tot het bekomen van een schadevergoeding. In eerste aanleg werd deze vordering verworpen (vonnis van 6 april 2009). Hierop heeft Proximus hoger beroep ingesteld bij het Hof van Beroep te Antwerpen. De vordering van Proximus betrof het overmaken van de volledige documenten met betrekking tot het akkoord tussen Telenet, Interkabel en de kabelmaatschappijen. Tevens vorderde zij om deze akkoorden nietig te verklaren en op basis van een door haar besteld expertenrapport een schadevergoeding van 1,4 miljard euro te verkrijgen. De voormelde overeenkomsten bevatten via een vrijwaringsmechanisme ten laste van Telenet wel een aansprakelijkheidsbeperking voor de kabelmaatschappijen. Daaruit volgt dat Interkabel en de kabelmaatschappijen, ingeval van een negatieve uitspraak, in principe slechts tussen dienen te komen in de eventuele schade van Proximus tot een bedrag van maximum 20.000.000 euro.Bij arrest van 18 december 2017 heeft het Hof van Beroep de vorderingen van Proximus integraal afgewezen. Proximus heeft einde juni 2019 cassatieberoep ingesteld tegen dit arrest. Een uitspraak van het Hof van Cassatie wordt pas eind 2020 - begin 2021 verwacht.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

1. De raad van bestuur van PBE heeft in december 2019 beslist minstens proportioneel in te tekenen op de kapitaalverhoging van Publi-T. Aangezien ook alle andere Vlaamse vennoten proportioneel hebben ingetekend waren er geen extra aandelen beschikbaar. Het investeringsbedrag dat op deze wijze is toegewezen aan onze opdrachthoudende vereniging bedraagt 3.183.675,00 euro en werd inmiddels in 2020 gefinancierd uit de cash pool van Fluvius System Operator in afwachting van een structurele financiering.

ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN NEER TE LEGGEN DOCUMENTEN

Zie volgende pagina.

Financieel verslag van de raad van bestuur

Mevrouwen, Mijne Heren,

Conform het Wetboek Vennootschappen en Verenigingen brengen wij hierbij op financieel en boekhoudkundig vlak verslag uit over de werking van onze opdrachthoudende vereniging PBE. Je vindt hierna de jaarrekening over het boekjaar 2019 die bestaat uit de balans, de resultatenrekening, de resultaatverwerking en de toelichting met inbegrip van de waarderingsregels en boekhoudkundige besluiten.

Graag vullen wij deze documenten aan met de volgende bijkomende informatie.
Ingevolge de bijzondere wet van 6 januari 2014 met betrekking tot de zesde staatshervorming zijn de gewesten bevoegd voor de distributienettarieven voor elektriciteit en aardgas. Met het Vlaams decreet van 14 maart 2014 werd de VREG (de Vlaamse Regulator van de Elektriciteits- en Gasmarkt) vanaf 1 juli 2014 aangesteld als bevoegde regulator over de distributienettarieven voor elektriciteit en aardgas van de Vlaamse distributienetbeheerders (DNB's). Op 24 augustus 2016 legde de VREG de tariefmethodologie voor de Vlaamse elektriciteits- en aardgasdistributienetbeheerders voor de periode 2017-2020 vast volgens de regelgeving in het Energiedecreet. Op 16 december 2019 heeft de VREG de distributienettarieven 2020 voor elektriciteit en aardgas goedgekeurd.

Binnen onze opdracht houdende vereniging werd een positief resultaat gerealiseerd van 6.001.843,29 euro. Vertrekkende van dit resultaat wordt in de resultaatverwerking globaal een bedrag van 62,970,5 euro onttrokken aan het eigen vermogen zodat wij voorstellen 6.064.813,79 euro als vergoeding van het kapitaal toe te kennen.
De raad van bestuur stelt bijgevolg een uitkering van dividend voor die in globaliteit in lijn ligt met de eerder aan de deelnemers van de opdrachthoudende vereniging opgegeven begrotingsvooruitzichten.

Op 1 april 2019 werd het voltallige contractueel personeel van PBE overgenomen door Fluvius System Operator cv. Om de detachering via één onderneming te laten verlopen, werd het voltallige statutair personeel van PBE ondergebracht in Fluvius OV. Deze onderneming rekent de kosten door aan Fluvius System Operator cv.

De raad van bestuur van PBE heeft in december 2019 beslist minstens proportioneel in te tekenen op de kapitaalverhoging van Publi-T. Aangezien ook alle andere Vlaamse vennoten proportioneel hebben ingetekend waren er geen extra aandelen beschikbaar. Het investeringsbedrag dat op deze wijze is toegewezen aan PBE bedraagt 3.183.675,00 euro en werd inmiddels in 2020 gefinancierd uit de cash pool van Fluvius System Operator in afwachting van een structurele financiering.

In de loop van 2018 zijn de eerste stappen ondernomen om tot een fusie over te gaan van de opdrachthoudende vereniging PBE met Intergas met uitwerking op 1 april 2019.

De Raad van Bestuur van PBE heeft beslist van een kapitaalsvermindering door te voeren ten belope van de G-aandelen (50.840 euro). Deze gemeente-aandelen werden in het verleden gecreëerd om de participatie van de provincie op 30% te brengen (ten belope van 46.872 euro) en bij de fusie van Intergas en PBE (ten belope van 3.968 euro). Gelet op de uittreding van de provincie per 31 december 2018 is het bestaan van deze G-aandelen niet langer noodzakelijk. De Raad van Bestuur heeft beslist om over te gaan tot de integrale terugbetaling van deze G-aandelen en om deze te schrappen uit de statuten van PBE.

De remuneratie van de bestuurders van de vennootschap is gebaseerd op een presentiegeld van 213,32 euro per effectief bijgewoonde zitting. De reisvergoeding voor de bestuurders voor hun verplaatsing naar en van de plaats van de vergaderingen van de Raad van Bestuur bedroeg 0,3573 euro per km tot einde juni en vanaf 1 juli 0,3610 euro per km. In totaal werd aan de bestuurders globaal een bruto presentiegeld toegekend van 37.071,7euro en een km-vergoeding van 4.502,43 euro.

Er dient geen melding gemaakt te worden van enig belangenconflict bij leden van de raad van bestuur.

PBE heeft geen bijkantoren en voerde het voorbije jaar geen werkzaamheden uit op gebied van onderzoek en ontwikkeling.

Verder hebben wij geen kennis van feiten en/of gebeurtenissen die zich kunnen voordoen en die een belangrijk impact zouden kunnen hebben op het resultaat of de staat van activa en passiva van onze opdrachthoudende vereniging met betrekking tot het boekjaar 2019

De raad van bestuur

23 maart 2020

4. Sociale balans

SOCIALE BALANS

Nummers van de paritaire comités die voor de onderneming bevoegd zijn: ....

STAAT VAN DE TEWERKGESTELDE PERSONEN

WERKNEMERS WAARVOOR DE ONDERNEMING EEN DIMONA-VERKLARING HEEFT INGEDIEND OF DIE ZIJN INGESCHREVEN IN HET ALGEMEEN PERSONEELSREGISTER

Tijdens het boekjaar	Codes	Totaal	1. Mannen	2. Vrouwen
Gemiddeld aantal werknemers				
Voltijds	1001	*26,4*	*24,3*	*2,1*
Deeltijds	1002	*7,9*	*3,0*	*4,9*
Totaal in voltijdse equivalenten (VTE)	1003	*32,4*	*26,7*	*5,7*
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren				
Voltijds	1011	*41.367*	*37.927*	*3.440*
Deeltijds	1012	*9.685*	*3.882*	*5.803*
Totaal	1013	*51.052*	*41.809*	*9.243*
Personeelskosten				
Voltijds	1021	*3.485.159,55*	*3.195.340,40*	*289.819,15*
Deeltijds	1022	*815.958,87*	*327.057,55*	*488.901,32*
Totaal	1023	*4.301.118,42*	*3.522.397,95*	*778.720,47*
Bedrag van de voordelen bovenop het loon	1033	.....	.....	.....

Tijdens het vorige boekjaar	Codes	P. Totaal	1P. Mannen	2P. Vrouwen
Gemiddeld aantal werknemers in VTE	1003	*131,1*	*107,2*	*23,9*
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	1013	*191.507*	*155.727*	*35.780*
Personeelskosten	1023	*14.962.046,53*	*12.166.589,19*	*2.795.457,34*
Bedrag van de voordelen bovenop het loon	1033	.....	.....	.....

WERKNEMERS WAARVOOR DE ONDERNEMING EEN DIMONA-VERKLARING HEEFT INGEDIEND OF DIE ZIJN INGESCHREVEN IN HET ALGEMEEN PERSONEELSREGISTER (vervolg)

Op de afsluitingsdatum van het boekjaar	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Aantal werknemers	105			
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	110			
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	111			
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	112			
Vervangingsovereenkomst	113			
Volgens het geslacht en het studieniveau				
Mannen	120			
lager onderwijs	1200			
secundair onderwijs	1201			
hoger niet-universitair onderwijs	1202			
universitair onderwijs	1203			
Vrouwen	121			
lager onderwijs	1210			
secundair onderwijs	1211			
hoger niet-universitair onderwijs	1212			
universitair onderwijs	1213			
Volgens de beroepscategorie				
Directiepersoneel	130			
Bedienden	134			
Arbeiders	132			
Andere	133			

UITZENDKRACHTEN EN TER BESCHIKKING VAN DE ONDERNEMING GESTELDE PERSONEN

Tijdens het boekjaar	Codes	1. Uitzendkrachten	2. Ter beschikking van de onderneming gestelde personen
Gemiddeld aantal tewerkgestelde personen	150		
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	151		
Kosten voor de onderneming	152		

TABEL VAN HET PERSONEELSVERLOOP TIJDENS HET BOEKJAAR

INGETREDEN

	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Aantal werknemers waarvoor de onderneming tijdens het boekjaar een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die tijdens het boekjaar werden ingeschreven in het algemeen personeelsregister	205			
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	210			
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	211			
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	212			
Vervangingsovereenkomst	213			

UITGETREDEN

	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Aantal werknemers met een in de DIMONA-verklaring aangegeven of een in het algemeen personeelsregister opgetekende datum waarop hun overeenkomst tijdens het boekjaar een einde nam	305	*105*	*32*	*129,7*
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	310	*105*	*32*	*129,7*
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	311			
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	312			
Vervangingsovereenkomst	313			
Volgens de reden van beëindiging van de overeenkomst				
Pensioen	340			
Werkloosheid met bedrijfstoeslag	341			
Afdanking	342			
Andere reden	343	*105*	*32*	*129,7*
het aantal werknemers dat als zelfstandige ten minste op halftijdse basis diensten blijft verlenen aan de onderneming	350			

INLICHTINGEN OVER DE OPLEIDINGEN VOOR DE WERKNEMERS TIJDENS HET BOEKJAAR

	Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5801	*81*	5811	*20*
Aantal gevolgde opleidingsuren	5802	*1.003*	5812	*167*
Nettokosten voor de onderneming	5803	*63.872,50*	5813	*12.629,00*
waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding	58031	*63.872,50*	58131	*12.629,00*
waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen	58032	.....	58132	.....
waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)	58033	.....	58133	.....
Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5821	*2*	5831	.....
Aantal gevolgde opleidingsuren	5822	*19*	5832	.....
Nettokosten voor de onderneming	5823	*1.818,75*	5833	.....
Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5841	.....	5851	.....
Aantal gevolgde opleidingsuren	5842	.....	5852	.....
Nettokosten voor de onderneming	5843	.....	5853	.....

REMUNERATIEVERSLAG

Raad van bestuur PBE OV

Overeenkomstig de wet van 3 september 2017 betreffende de bekendmaking van niet-financiële informatie en informatie inzake diversiteit door bepaalde grote vennootschappen en groepen (BS 11 september 2017) worden hieronder de bestuurdersvergoedingen (inclusief reisvergoedingen) weergegeven voor de boekjaren 2019 en 2018

NAAM	VERGOEDING 2019	VERGOEDING 2018
ALLES ANDRÉ	0	74,60
BILLENS SAMUEL	1.130,90	0,00
BINON ALEXANDER	213,32	2.526,40
BROOS FILIP	672,12	2.692,44
CEULEMANS BERT	85,20	0,00
CLAES HENDRIK	695,70	2.759,65
CLUCKERS GEERT	3.328,07	6.891,14
COOSEMANS PIETER	1.982,74	2.577,05
DANKERS ANNEKE	1.162,20	0,00
DE DONCKER LUC	0,00	123,14
DE PRETER NELE	1.200,52	0,00
DE WINTER PIETERS TOM	209,14	0,00
DE WIT BERT	0,00	68,64
DEHAENE TOM	0,00	5.676,04
DEKEYSER JULIEN	0,00	2.500,85
DENEYER PIERRE	1.388,17	7.320,35
DERO SANDRA	552,41	3.284,28
DERYK MARC	222,00	0,00
DEVOS STEFAAN	2.131,53	2.728,94
ERALY BERTRAND	0,00	1.599,13
FLORQUIN MARC	1.145,20	5.705,41
FOURIE LORE	1485,2	0,00
HOLSBEEKS HILDE	727,43	2.265,70
KERSELAERS FRANS	682,84	2.471,76
KRIKILION LIEVEN	1.042,76	3.105,81
LAMBEETS RAF	84,24	0,00
LASSAUT RIK	717,14	2.830,23
LAUREYS GEERT	1.666,50	2.788,04
LEAERTS KRIS	3.179,80	6.524,21
LECOCQ MARC	0,00	82,51
MERCKAERT MARLEEN	0,00	235,74
MICHIELS JONAS	0,00	64,18
MICHOTTE JEAN	672,12	2.653,00
MOLINEAUX HELENA	0,00	19,48
ONS GEORGES	0,00	41,78
PEETERS MIA	0,00	44,76
PEREMANS STEFAAN	0,00	13,84
PERSOONS LUDO	219,06	0,00
POFFÉ PATRICK	0,00	15,92
POLLÉ MARLEEN	0,00	247,68
PUTSEYS RUDI	0,00	89,52
REYNAERTS DIDIER	1.706,56	5.241,04
ROBIJNS LUC	0,00	5.202,90
ROBRECHTS JARNE	0,00	11,46
ROGGEN JO	1.704,58	0,00
SEGHERS RUDI	1.781,96	0,00
STEENO MAGGY	0,00	13,75
STIERS ANDRÉ	693,56	2.750,51
STROUVEN ROLAND	0,00	81,26
STULENS JO	0,00	4.486,52
SUFFELEERS DAVY	3.160,95	6.420,48
TIMMERMANS LIES	1.014,02	0,00
TECK TOM	219,86	0,00
TOTÉ JACQUES	216,29	22,92
VAN DYCK JOSIEN	930,76	0,00
VAN GOOLEN MAGDA	0,00	74,60
VAN HENDE VANESSA	0,00	253,64
VANBELLINGHEN PATRICK	775,02	3.067,07
VANDE GAER MARCEL	0,00	41,78
VANDEBROECK ANNITA	0,00	28,65
VANDERMEULEN SIMON	222,36	59,68
VANDUEREN DIRK	0,00	11,07
VAN UYTHEM LUCIA	223,43	0,00
VERDUYCKT ROGER	227,01	0,00
VEULEMANS NADINE	229,04	1.132,16
WINDELS GEERTRUI	0,00	85,47
WUYTS ANNELORE	1.641,84	0,00
WOUTERS ETIENNE	0,00	104,44
WYNANTS MARC	230,58	
TOTAAL	41.574,13	99.111,62